

Haushaltssatzung

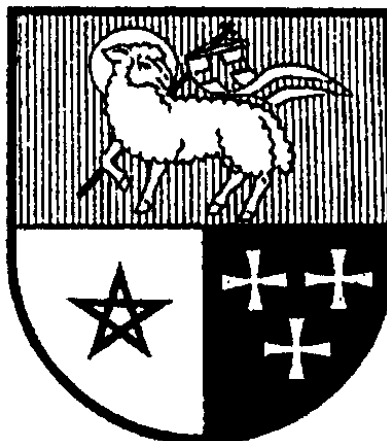
und

Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2026

V e r b a n d s g e m e i n d e
P r ü m



Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung 2026 der Verbandsgemeinde Prüm	3-5
Vorbericht zum Haushalt nach § 6 GemHVO	6-12
Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt	
Übersicht der Einzelprodukte und Jahresergebnisse - Ausblick	
Umlagegrundlagen und weitere Kennzahlen 2021 - 2025	
Schnellübersicht der geplanten Investitionsauszahlungen 2026	
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) Muster 14 nach § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	13
Übersichten über die Entwicklung der Jahresergebnisse Ergebnishaushalt und Eigenkapital	14
Bilanz zum 31.12.2024	15
Ergebnishaushalt 2026 Summen	17
Finanzhaushalt 2026 Summen	18-19
Teilergebnishaushalte nach Produkten - Erläuterungen (mit Summen der Produkt-Teilfinanzhaushalte)	20-93
Investitionsplan mit Einzelnachweis der Projekte - Erläuterungen	95-147
Übersicht der Produktsummen nach Hauptproduktbereichen	148-152
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (mit Einzelnachweis der Kredite) - Verpflichtungsermächtigungen	154-155
Übersicht über die Beteiligung an Zweckverbänden	156-158
Übersicht über die Verbandsgemeindeumlage nach § 1 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO - Muster 5	159
Übersicht Sonderumlage Verwaltung Jagdgenossenschaften	160
Stellenplan nach § 5 GemHVO	161-172
Wirtschaftsplan des Verbandsgemeindewerkes Prüm	1-20
Abwasserbeseitigungseinrichtung	
Sondervermögen nach § 1 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO	

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Prüm für das Jahr 2026 vom _____

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	15.478.620 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	16.220.980 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-742.360 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	103.970 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	291.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.298.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.007.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.903.030 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+ 55.770 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

- verzinste Kredite auf	2.007.000 €
-------------------------	-------------

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 0 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen (Verbandsgemeindewerk) mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
zinslose Kredite	0 €
verzinsliche Kredite	0 €
b) Kredite zur Liquiditätssicherung	0 €
c) Verpflichtungsermächtigungen	0 €

§ 6 Gebühren und Beiträge für Sondervermögen

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl.S.175) werden festgesetzt (Verbandsgemeindewerk):

1. Schmutzwassergebühren nach Schmutzwassermengen einschl. Abwasserabgabe	4,00 €/cbm
2. Wiederkehrender Beitrag Oberflächenwasser nach der gewichteten Abflussfläche	0,41 €/qm
3. Gebühren für die Entsorgung von Fäkalschlamm aus privaten Kleinkläranlagen, soweit keine Gebühren nach der Schmutzwassermenge erhoben werden:	
Fäkalschlammabfuhr, -reinigung und -beseitigung	52,00 €/cbm
4. Abwasserabgabe für Kleineinleiter	17,90 €/Einwohner
5. Kostenanteile der Gemeinden für die Entwässerung gemeindlicher Verkehrsflächen:	
a) Investitionskostenanteile	25,19 €/qm
b) Vorausleistung laufende Kostenanteile	0,61 €/qm

§ 7 Umlagen

Gemäß § 26 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) vom 30.11.1999 (GVBl.S.415) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden sowie der Stadt Prüm eine **Verbandsgemeindeumlage**.

Der Umlagesatz wird festgesetzt auf 31,0 v.H.

Für die **Verwaltung der Jagdgenossenschaften** wird eine Sonderumlage in Höhe der Jagdpachteinnahmen in der Zeit vom 01.10.2024 - 30.09.2025 erhoben.

Der Umlagesatz wird festgesetzt auf 3,0 v.H.

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2024	34.538.351 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	32.900.031 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2026	32.157.671 €

§ 9 Stellenplan

Die Gesamtzahl der Planstellen ist in der Anlage Stellenplan wie folgt festgesetzt:

1. Verbandsgemeinde Prüm (Beschäftigte und Beamte)	97,17
2. Verbandsgemeindewerk Prüm (Beschäftigte und Beamte)	<u>16,00</u>
Summe	113,17

Verbandsgemeinde Prüm, den _____

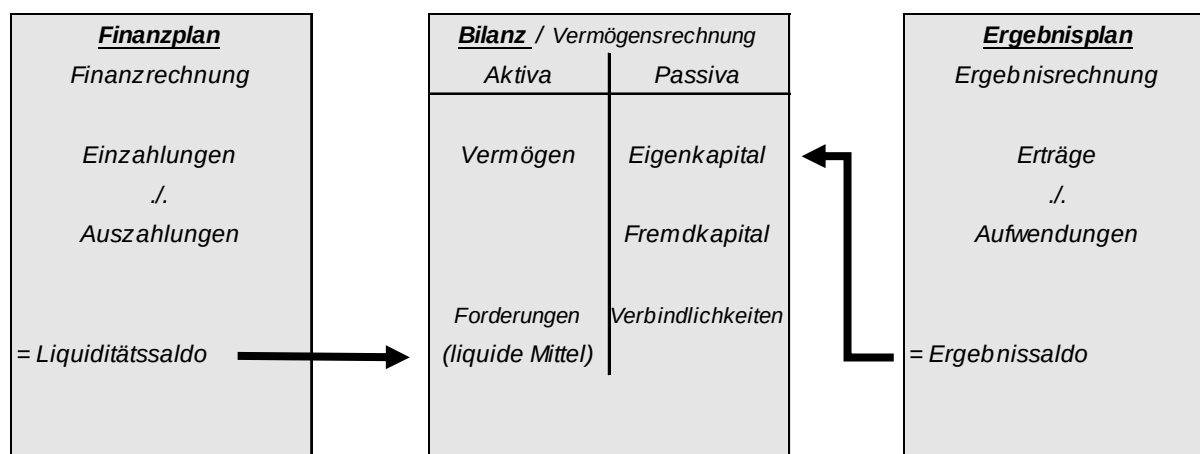
(Bürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2026 Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan enthält die voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben des Planungsjahres auf der Grundlage der Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse, Ziel ist eine dauerhafte und nachhaltige Sicherung des Haushaltsausgleichs.

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Rückstellungen im Personalbereich - Beamte) und der internen kommunalen Leistungsverrechnungen zwischen den Teilhaushalten.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Allgemeine Deckungsvermerke nach §§ 15 - 17 GemHVO

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes (Produkt) sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für die entsprechenden Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Mehr- oder Mindererträge nach § 15 Abs. 2 GemHVO erhöhen bzw. vermindern die Aufwendungsansätze des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt).

Für die Produkte gilt eine gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Absatz 1 und 3 GemHVO.

Sind Erträge oder Einzahlungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen / Auszahlungen bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. § 15 Abs. 1 GemHVO und § 17 Abs. 4 GemHVO.

Eine Zweckbindung ergibt sich durch rechtliche Verpflichtung oder aus der Herkunft bzw. Natur der Erträge (zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge, Spenden).

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind ganz oder teilweise übertragbar, dies gilt auch für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Übertragung von Ermächtigungen ist dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen, Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sind bereits kraft Gesetzes (§ 17 Abs. 2 GemHVO) übertragbar und bedürfen zur Übertragung keiner gesonderten Beschlussfassung.

Die einzelnen Haushaltsermächtigungen des Planjahres (Kalenderjahr) sind, soweit nicht errechenbar, sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen und dem Mittelbedarf der Vorjahre.

Nach § 96 GemO enthält der verbindliche Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Verbandsgemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Die Teilergebnishaushalte und der Investitionsplan enthalten weitere Einzelerläuterungen zu besonderen einzelnen Veranschlagungen und wesentlichen Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes § 1 GemHVO

Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (die Anlage zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte nach § 4 GemHVO erfolgte je Produkt (siehe Übersicht), eine weitere Übersicht nach § 4 Abs. 4 GemHVO kann daher entfallen.

Ziele und Kennzahlen zur Haushaltsplanung

In jedem Teilhaushalt (Teilergebnishaushalt – je Produkt) sind die wesentlichen Aufgaben sowie deren gesetzliche oder sonstige Auftragsgrundlage beschrieben.

Zu den Leistungsmengen sind einzelne Kenn- und Fallzahlen flächendeckend aufgeführt.

Weitere detaillierte Kenn- und Fallzahlen sowie Leistungsmengen mit Zielvorgaben erfolgen in der jährlichen Erfolgskontrolle zu einzelnen Verwaltungsbereichen (Aufgaben-Geschäftsberichte).

Zielvorgabe für die Verwaltung ist, den Zuschussbedarf je Aufgabenbereich (Produkt) im Rahmen einer budgetorientierten Haushaltswirtschaft sicherzustellen.

Es bleibt dem Rat vorbehalten, zur Haushaltsplanung und deren Erfolgskontrolle weitere operable und messbare Zielvorgaben und Kennzahlen zur Haushaltswirtschaft fachbereichsbezogen zu bestimmen.

Bei der Ausführung des Haushaltes durch die Verwaltung sind generell die Grundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit zu beachten, dies gilt auch bei notwendigen außerplanmäßigen Ausgaben und insbesondere bei Investitionsvorhaben (§ 93 Abs. 3 GemO - § 10 GemHVO).

Allgemeine Texterläuterungen zum Haushalt

Personalaufwand / Versorgungsaufwand

Die Leistungen der Verbandsgemeinde Prüm (Verwaltung) bestehen überwiegend aus personalbezogenen Dienstleistungen für die Bürgerinnen und Bürger sowie die Gemeinden im Einzugsbereich.

Die Verbandsgemeinde nimmt neben den eigenen Selbstverwaltungsaufgaben nach § 67 GemO auch die staatlichen Auftragsangelegenheiten der Gemeinden gemäß § 2 Abs. 2 GemO wahr, sie führt zudem sämtliche Verwaltungsgeschäfte für die Gemeinden aus (§ 68 GemO).

Der Personalaufwand wird nach der anteiligen Stellenzuordnung auf die jeweiligen Teilergebnishaushalte (Produktaufgabenbereiche) verteilt.

Bei Produkt 1140 „Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung“ sind zentrale Personalaufwendungen veranschlagt (Rathaus Verbandsgemeindeverwaltung), die über interne Leistungsverrechnungen den Produkten zugeordnet werden.

Tarif- und beamtenrechtliche Steigerungen sowie Änderungen im Rahmen des Stellenplans (§ 5 GemHVO) sind in der Haushaltsplanung mit dem voraussichtlichem Aufwand berücksichtigt.

a) Beamte Kontenbereiche 5021 / 5111 / 5050 / 4661-50711

Laufende Dienstbezüge zu den Planstellen für Beamte, Pflichtmitgliedschaft in der Rheinischen Versorgungskasse Köln (Umlagen für laufende Versorgungslasten – Pensionsansprüche),

es besteht seitens der Verbandsgemeinde Prüm zusätzlich eine freiwillige Finanz-Versorgungsrücklage.

Versicherungsschutz für Beihilfeansprüche (teilweise mit Tarifbeschäftigten) – mit Antragsbearbeitung bei der Bayerischen Beamtenkrankenkasse / ppa – Pfälzische Pensionsanstalt.

Versicherungsmathematische Rückstellungen für spätere Pensions- und Beihilfeansprüche der Beamte.

b) Tarifbeschäftigte Kontenbereiche 5022 / 5029 / 5032 / 5042

Laufende Personalentgelte nach dem Tarifvertrag TVöD VKA „Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände, tarifrechtliche Beiträge zur zusätzlichen betrieblichen Altersversorgung (Zusatzversorgungskasse) und gesetzliche Beiträge zur Sozialversicherung (Renten-Kranken-Arbeitslosen-Pflege-Unfallversicherung).

Sachaufwand / Abschreibungen

Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude Konto 5231

Laufende Mittel für Gebäudeunterhaltungen mit Außenanlagen (Erhaltungs- und Pflegeaufwand),

insbesondere für Grundschulen mit Turnhallen, Feuerwehrgerätehäuser, Rathaus Verbandsgemeindeverwaltung, Waldfreibad Prüm und Konvikt Prüm – Haus der Kultur.

Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude Konto 5232

Verbrauchsbezogene Entgelte (Heizung, Strom, Wasser und Abwasser) sowie alle wiederkehrenden Steuern, Gebühren und Beiträge / Reinigungsaufwand für Gebäude / Grundstücke.

Abschreibungen Konto 53 und Erträge zu Investitionen Konto 4151

Der Werteverzehr des Anlagevermögens wird über die gesetzliche Nutzungsdauer linear abgeschrieben, investive Zuweisungen und Zuschüsse werden über den gleichen Zeitraum ertragswirksam aufgelöst.

Zentrale Dienste Rathaus Verbandsgemeindeverwaltung – interne Leistungsverrechnung Konto 581 und 481

Die zentralen Leistungen (Ergebnissaldo) des Produktes 1140 werden den übrigen Bereichen der Verwaltung intern belastet (Leistungsverrechnung nach anteiligem Personalaufwand) nach § 4 Abs. 10 GemHVO.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)

Verbandsgemeinde Prüm

21.934 Einwohner

Produkt (Aufgabenbereich der Verbandsgemeinde)	in €	mit Abschreibungen		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR
		Ergebnisplan	Finanzplan					
	Jahr	2026	2026	2025	2024	2023		
Leitung der Verwaltung u. Öffentlichkeitsarbeit	1110	-783.400	-740.400	-706.020	-699.483,85	-678.821,28		
Verwaltung Personal u. Organisation	1120	-1.086.750	-988.550	-893.310	-901.595,12	-754.838,49		
Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung	1140	0	81.300	45.160	660.917,68	177.939,20		
Verwaltung Finanzen u. Zahlungsverkehr	1160	-1.097.400	-1.051.500	-885.710	-955.194,47	-880.223,84		
Wahlen	1210	-18.000	-18.000	-60.000	-40.002,07	-2.686,37		
Sicherheit u. Ordnung, Personenstandswesen	1220	-609.000	-592.000	-602.990	-565.337,19	-520.010,91		
Verkehrsüberwachung, Regelung des Verkehrs	1230	-27.100	-17.900	-20.400	-20.638,85	-9.427,94		
Freiwillige Feuerwehren	1260	-1.658.480	-1.444.020	-1.412.110	-1.302.059,87	-1.262.989,92		
Grundschulen	2110	-2.299.600	-2.220.510	-2.295.550	-2.134.128,16	-1.844.288,36		
Heimatismuseum Prüm	2520	-70.180	-63.300	-37.850	-28.155,05	-27.725,18		
Volkshochschule Prüm	2710	-134.240	-124.100	-84.910	-88.669,81	-71.041,89		
Zentralbücherei Prüm	2720	-306.270	-305.600	-291.500	-275.985,52	-252.526,98		
Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII	3111	-116.300	-116.300	-118.770	-83.354,79	-113.609,62		
Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	3112	-166.500	-163.600	-162.230	-189.534,86	-185.849,18		
Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II	3120	-90.050	-90.050	-110.000	-72.221,12	-42.445,06		
Hilfen für Asylbewerber	3130	-43.200	-43.200	-110.360	-147.644,16	-47.363,08		
<i>Zwischensumme Sozialleistungen Produktbereich 31</i>		<i>-416.050</i>	<i>-413.150</i>	<i>-501.360</i>	<i>-492.755</i>	<i>-389.267</i>		
Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	3510	-221.050	-209.850	-220.230	-200.648,11	-176.404,44		
Leistungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	3630	-209.360	-196.260	-199.530	-205.564,03	-169.437,71		
Wintersport "Schwarzer Mann" / Zweckverband 4/9	4241	-20.620	-20.620	-19.450	-20.929,33	-42.739,33		
Frei- und Hallenbäder / mit Zweckverband Kur-Center 5/9	4242	-666.350	-633.250	-616.350	-390.352,67	-646.027,21		
Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauverwaltung	5110	-1.746.000	-1.632.000	-1.584.500	-1.537.038,52	-1.334.305,12		
Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht "Eifelkreis"	5210	-165.700	-165.700	-172.580	-165.289,81	-164.148,61		
Abwasserbeseitigung Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerk	5381	-36.000	-36.000	-33.000	-32.582,96	-30.642,55		
Gewässer III. Ordnung	5520	-167.910	-166.400	-150.000	-159.106,68	-308.609,98		

... Folgeseite

Produkt (Aufgabenbereich der Verbandsgemeinde)	in €	mit Abschreibungen		Verbandsgemeinde Prüm			
		Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR	
		Jahr	2026	2026	2025	2024	2023
Naturpark Nordeifel	5540	-26.000	-26.000	-32.000	-33.577,62	-41.790,57	
Kommunale Wirtschaftsförderung	5710	-17.800	-17.800	-17.700	-14.271,10	-10.707,95	
Konvikt Prüm - Haus der Kultur	5730	-58.820	-35.300	-62.100	4.806,42	-93.904,67	
Photovoltaikanlagen	5731	8.400	8.400	9.300	-7.441,53	-4.001,74	
Radwegenetz	5732	-165.600	-127.000	-148.500	-23.065,61	-49.426,05	
Tourismusförderung und -einrichtungen	5750	-314.680	-312.120	-309.170	-285.780,98	-261.562,25	
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungsdienst)	6120	112.000	112.000	96.700	235.090,71	255.170,16	
Zwischensumme (laufender ordentlicher Haushalt)		-12.201.960	-11.355.630	-11.205.660	-9.678.839,03	-9.594.446,92	
Ergebnis Zwischensumme je Einwohner		556,30	517,72	510,88	441,27	437,42	
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	11.459.600	11.459.600	10.350.580	12.505.553,26	12.668.702,97
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)		-742.360	103.970	-855.080	2.826.714,23	3.074.256,05	
Kreditaufnahmen investiv / geplant			2.007.000	4.500.000	0,00	0,00	
Tilgung von Investitionskrediten			-48.200	-67.000	-109.405,00	-237.705,00	
Saldo aus Investitionstätigkeiten			-2.007.000	-4.709.030	-521.120,00	-211.032,09	
Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung		Stand 31.12.	8.468.324	8.412.554	7.784.030	5.587.840	

Hinweis: Es bestehen keine Kredite zur Liquiditätssicherung.

31.12.2025 = Finanzmittel aus Jahresabschluss

Der Finanzmittelbestand zum 31.12.2025 wird noch mit "Haushaltsresten" der Planvorjahre belastet (Übertragung von Ansatz-Ermächtigungen des Haushaltes § 17 GemHVO).

Weitere Kennzahlen zur voraussichtlichen Entwicklung der Haushaltswirtschaft nach § 6 GemHVO

voraussichtliche Entwicklung	im Planjahr bzw. zum 31.12.	in €	2025	2026	2027	2028	2029
1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Ergebnishaushalt)			-1.638.320	-742.360	-639.570	-607.750	-590.950
2. Entwicklung des Eigenkapitals	31.12.2024	34.538.351	32.900.031	32.157.671	31.518.101	30.910.351	30.319.401
3. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse-fehlbeträge			-5.564.110	-1.903.030	-1.714.330	-1.033.830	-487.830
4. Entwicklung der Investitionsauszahlungen gesamt			8.480.600	2.298.000	2.182.500	1.522.500	882.500
5. Entwicklung der Kredite (Gesamtbetrag) für Investitionen 31.12.			48.200	0	0	0	0

Hinweis: Die Planungsdaten sind nur für das Haushaltsjahr 2026 verbindlich - für 2027 bis 2029 erfolgte lediglich eine "unveränderte" Fortschreibung.

Kennzahlen - Entwicklungen zum Vorbericht Haushaltsplan 2026

Verbandsgemeinde Prüm

Rechnungsergebnisse bzw. Plandaten 2021 bis 2026

<u>Rechnungsergebnisse bzw. Plandaten 2021 bis 2026</u>		<u>Jahr</u>	<u>Jahr</u>	<u>Jahr</u>	<u>Jahr</u>	<u>Jahr</u>	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Entwicklung der Einwohnerzahlen (zum 30.06. des Vorjahres)		21.726	21.674	21.947	21.943	21.968	21.934
Flächengröße der Verbandsgemeinde Prüm 465,59 qkm		je qkm 47 Einwohner / Landesdurchschnitt 208 Einwohner je qkm					
<u>Umlagegrundlagen der Verbandsgemeinde Prüm</u>							
Grundsteuer A		236.979 €	235.020 €	277.782 €	268.041 €	267.739 €	406.209 €
Grundsteuer B		2.031.462 €	2.089.310 €	2.698.433 €	2.806.357 €	2.899.470 €	3.285.913 €
Gewerbsteuer (2021/22 mit Kompensation)		9.634.927 €	16.617.146 €	23.648.136 €	22.745.781 €	15.354.769 €	15.835.401 €
Einkommensteueranteile		8.413.866 €	8.914.329 €	9.614.189 €	10.178.055 €	10.309.672 €	11.199.872 €
Umsatzsteueranteile		2.136.358 €	2.228.500 €	2.113.116 €	2.014.207 €	2.065.701 €	2.170.130 €
Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG n.F.		861.637 €	936.585 €	979.123 €	1.055.881 €	1.342.545 €	1.266.651 €
Zuweisungen nach § 19 LFAG "zentrale Orte"		0 €	0 €	279.584 €	284.438 €	305.227 €	313.656 €
Schlüsselzuweisungen (nur A § 13 LFAG)		3.907.498 €	3.638.739 €	3.401.028 €	3.376.669 €	2.298.414 €	1.875.876 €
Summe Finanzkraft der Gemeinden		27.222.727 €	34.659.626 €	43.011.394 €	42.729.429 €	34.843.537 €	36.353.708 €
nachrichtlich Schwellenwert Schlüsselzuweisungen A je Einwohner		915,04 €	933,29 €	1.099,34 €	1.122,50 €	1.116,87 €	1.128,36 €
Verbandsgemeindeumlage		7.894.570 €	10.051.269 €	12.473.282 €	12.391.514 €	10.104.604 €	11.269.600 €
Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage in %		29,0	29,0	29,0	29,0	29,0	31,0
Umlage der Verbandsgemeinde je Einwohner		363,37 €	463,75 €	568,34 €	564,71 €	459,97 €	513,80 €
Schlüsselzuweisungen der Verbandsgemeinde		2.473.012 €	1.089.916 €	0 €	0 €	98.220 €	0 €
Allgemeine Finanzkraft der Verbandsgemeinde		10.367.582 €	11.141.185 €	12.473.282 €	12.391.514 €	10.202.824 €	11.269.600 €
Kreisumlage der Verbandsgemeinde		947.415 €	366.733 €	0 €	0 €	42.240 €	0 €
Finanzausgleichsumlage		0 €	0 €	0 €	71.402 €	0 €	0 €
Zins- und Tilgungsdienst für Investitionskredite		275.983 €	271.357 €	246.832 €	115.381 €	70.300 €	49.200 €
Entwicklung der Investitionskredite - Gesamtbetrag 31.12.		720.472 €	462.315 €	224.610 €	115.205 €	48.200 €	0 €
Personalauszahlungen der Verbandsgemeinde		5.204.720 €	5.481.258 €	5.798.506 €	6.479.400 €	6.616.550 €	7.220.050 €
Personalstellen Stellenplan (ohne Eigenbetrieb VG-Werk)		87,68	90,11	89,86	92,07	91,60	97,17
ordentliche Auszahlungen der Verbandsgemeinde		13.243.667 €	13.570.867 €	14.336.946 €	15.997.980 €	16.606.900 €	14.809.530 €
Anteil Personalauszahlungen an ordentlichen Auszahlungen		39,30%	40,39%	40,44%	40,50%	39,84%	48,75%

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026

Verbandsgemeinde Prüm

Schnell-Übersicht der geplanten Investitionsauszahlungen 2026

- Einzelerläuterungen siehe Investitionsplan 2026 -

Ohne Berücksichtigung der voraussichtlichen Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus Planvorjahren (Plan 2025 und Vorjahre) nach § 17 Abs. 2 GemHVO "Haushaltsreste".

<u>Kurzbezeichnung</u>	<u>Produkt</u>	<u>Betrag in €</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattungen Rathaus VGV	1140	10.000
Erneuerung digitale Hard- und Software "EDV" Rathaus VGV	1140	87.500
Anteil Umbau-Neubau DGH - Feuerwehrgerätehaus Lasel Restkosten Anteil VG gesamt 450.000 €	1260	100.000
Anteil Umbau DGH - Feuerwehrgerätehaus Rommersheim Restkosten Anteil VG gesamt 150.000 €	1260	20.000
An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Wallersheim Planungskostenansatz	1260	50.000
Neu- und Ersatzbeschaffung Gerätschaften Feuerwehren	1260	301.000
Fahrzeugbeschaffungen Feuerwehren Mehrkosten TSF-W Büdesheim, Mehrzweckfahrzeug (MZF) u. Waldbranderkundung (Pick-up) Prüm Mannschaftstransportfahrzeuge (MTF) Pronsfeld u. Wallersheim	1260	707.000
Digitalpakt Bund-Länder "Schulen" (mit Förderquote 90 %)	2110	60.000
Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen (für Anschaffungen über 1.000 € netto - § 32 Abs. 5 GemHVO)	2110	22.500
Aussichtsturm ehemalige Radarstation Prüm - Schneifel (weitere Planungskostenanteile)	4241	80.000
Ökokonto der Verbandsgemeinde Prüm (Grunderwerb - für Ausgleichsmaßnahmen zu Bauleitplanungen)	5110	150.000
Glasfaserausbau im Eifelkreis Bitburg-Prüm bis zum Jahr 2030 Jahresraten 2024 bis 2030 - Anteile der VG Prüm - gesamt rd. 4,94 Mio. €	5710	710.000
Summe aus den Planansätzen 2026		2.298.000

Ortsgemeinde: Verbandsgemeinde Prüm

Übersicht über die Entwicklung der

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2021 Rechnungsergebnis	1.066.844	258.157	808.688		
2	2022 Rechnungsergebnis	2.766.710	258.157	2.508.553		
3	2023 Rechnungsergebnis	3.074.256	237.705	2.836.551		
4	2024 Rechnungsergebnis	2.826.714	109.405	2.717.309		
5	2025 Ansatz – einschl. Nachträge	-855.080	67.000	-922.080		
6	2026 Ansatz des Haushaltsjahres	103.970	48.200	55.770		
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	8.983.414	978.623	8.004.791	0	55.770
8	2027 Plan	196.170	0	196.170	180.000	16.170
9	2028 Plan	290.670	0	290.670	260.280	30.390
10	2029 Plan	290.670	0	290.670	260.280	30.390
11	Summe:	9.760.924	978.623	8.782.301		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

Hinweis: Die Spalte „Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan“ Liquiditätskredite – Posten F 45 § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO – entfällt, da bei der Gemeinde keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) zum 31.12.2023 oder nach dem 31.12.2023 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ortsgemeinde: Verbandsgemeinde Prüm

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz – Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2021 Ergebnis	298.501	28.332.151
2	2022 Ergebnis	1.863.822	30.195.973
3	2023 Ergebnis	2.632.326	32.828.299
4	2024 Ergebnis	1.710.052	34.538.351
5	2025 Ansatz – einschl. Nachträge	-1.638.320	32.900.031
6	2026 Ansatz des Haushaltsjahres	-742.360	32.157.671
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	4.124.021	
8	2027 Plan	-639.570	31.518.101
9	2028 Plan	-607.750	30.910.351
10	2029 Plan	-590.950	30.319.401
11	Summe:	2.285.751	

Aktiva			Bilanz der Verbandsgemeinde Prüm zum 31.12.2024			Passiva		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	47.782.085	48.332.911	1. Eigenkapital	32.828.299	34.538.350			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	804.151	764.217	1.1 Kapitalrücklage	30.195.973	32.828.299			
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen, Software 011	116.751	88.025	1.2 Ergebnisvortrag	0	0			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.632.326	1.710.051			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	687.400	676.192						
1.2 Sachanlagen	26.581.354	26.687.651	2. Sonderposten	11.023.616	11.040.118			
1.2.1 Wald, Forsten 021	2.454	2.454	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0			
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	533.372	555.203	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	10.611.889	10.397.090			
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	14.907.277	14.568.669	2.2.1 aus Zuwendungen	10.611.889	10.397.090			
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	2.672.657	2.762.355	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0	0			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	4.068.392	4.004.020	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	12.499	12.499	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0			
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	2.459.934	2.633.101	2.4 Sonstige Sonderposten	411.727	643.028			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	1.685.652	1.714.734						
1.2.9 Anlagen im Bau	239.118	434.616	3. Rückstellungen	10.374.536	11.521.471			
1.3 Finanzanlagen	20.396.580	20.881.043	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	9.811.377	10.836.162			
1.3.1 Beteiligungen an Unternehmen 1319	684	689	3.2 sonstige Rückstellungen	563.159	685.309			
1.3.2 Sondervermögen, Zweckverbände	18.748.934	19.179.478						
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerk Abwasser 1211	17.777.377	18.099.353						
an Zweckverbänden 1231	971.557	1.080.126						
1.3.3 Beteiligungen an Versorgungsrücklagen Beamte 134	1.646.962	1.700.876	4. Verbindlichkeiten	41.725.657	34.999.376			
2. Umlaufvermögen	48.170.022	43.766.404	4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	224.610	115.205			
2.1 Vorräte 1431	0	0	4.1.1 für Investitionen	224.610	115.205			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.309.265	1.320.347	4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen 15	1.081.135	1.098.204	4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen 16	0	0	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0			
2.2.3 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich 17	228.130	222.143	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0			
2.2.4 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen 1799	0	0	4.5 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen (VG-Werk)	1.930.405	1.771.602			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.6 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	38.729.192	32.662.879			
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben 18	46.860.758	42.446.057	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	841.450	449.690			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0						
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0						
Bilanzsumme Aktiva	95.952.108	92.099.315	Bilanzsumme Passiva	95.952.108	92.099.315			

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	190.467,04	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.333.879,62	10.761.290	12.046.320	11.885.320	11.810.700	11.808.900
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	2.414.309,15	2.325.000	76.700	5.000	5.000	5.000
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	953.962,67	845.000	885.000	885.000	885.000	885.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	417.904,75	419.680	536.180	586.180	686.180	686.180
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	729.634,43	591.120	669.420	652.420	646.920	646.920
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	768.170,16	355.000	355.000	340.000	340.000	340.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	18.808.327,82	15.487.090	14.758.620	14.543.920	14.563.800	14.562.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.000.341,40	7.720.530	8.445.450	8.445.450	8.445.450	8.445.450
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.704.872,63	4.023.610	3.914.910	3.836.410	3.836.410	3.836.410
E 11	-	Abschreibungen	1.026.288,26	924.530	916.050	892.060	880.120	861.520
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	547.093,48	580.040	537.770	537.770	537.770	537.770
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.694.054,63	2.637.500	295.000	295.000	295.000	295.000
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.360.716,58	1.335.900	1.503.800	1.289.800	1.289.800	1.289.800
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	17.333.366,98	17.222.110	15.612.980	15.296.490	15.284.550	15.265.950
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.474.960,84	-1.735.020	-854.360	-752.570	-720.750	-703.950
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	981.393,38	800.000	720.000	720.000	720.000	720.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	746.302,67	703.300	608.000	607.000	607.000	607.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	235.090,71	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	1.710.051,55	-1.638.320	-742.360	-639.570	-607.750	-590.950
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	1.710.051,55	-1.638.320	-742.360	-639.570	-607.750	-590.950

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	185.441,26	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.869.752,03	10.366.020	11.581.200	11.433.600	11.433.600	11.433.600
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.327.837,83	2.325.000	76.700	5.000	5.000	5.000
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	945.506,16	845.000	885.000	885.000	885.000	885.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	417.904,75	419.680	536.180	586.180	686.180	686.180
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	729.670,47	591.120	669.420	652.420	646.920	646.920
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	273.695,41	215.000	255.000	240.000	240.000	240.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	17.749.807,91	14.951.820	14.193.500	13.992.200	14.086.700	14.086.700
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.853.405,94	7.326.550	7.950.050	7.950.050	7.950.050	7.950.050
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.704.872,63	4.023.610	3.914.910	3.836.410	3.836.410	3.836.410
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	547.093,48	580.040	537.770	537.770	537.770	537.770
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.694.054,63	2.637.500	295.000	295.000	295.000	295.000
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.358.757,71	1.335.900	1.503.800	1.289.800	1.289.800	1.289.800
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	15.158.184,39	15.903.600	14.201.530	13.909.030	13.909.030	13.909.030
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	2.591.623,52	-951.780	-8.030	83.170	177.670	177.670
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	981.393,38	800.000	720.000	720.000	720.000	720.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	746.302,67	703.300	608.000	607.000	607.000	607.000
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	235.090,71	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	2.826.714,23	-855.080	103.970	196.170	290.670	290.670
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	2.826.714,23	-855.080	103.970	196.170	290.670	290.670
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	333.310,81	3.721.570	141.000	222.000	148.000	54.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	234.220,90	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	567.531,71	3.771.570	291.000	272.000	198.000	104.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.088.651,71	8.460.600	2.298.000	2.182.500	1.522.500	882.500
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	1.088.651,71	8.480.600	2.298.000	2.182.500	1.522.500	882.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-521.120,00	-4.709.030	-2.007.000	-1.910.500	-1.324.500	-778.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	2.305.594,23	-5.564.110	-1.903.030	-1.714.330	-1.033.830	-487.830
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	4.500.000	2.007.000	1.910.500	1.324.500	778.500
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	109.405,00	67.000	48.200	180.000	260.280	260.280
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-109.405,00	4.433.000	1.958.800	1.730.500	1.064.220	518.220

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38		Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-6.219.129,92	1.131.110	-55.770	-16.170	-30.390	-30.390
F 39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-6.328.534,92	5.564.110	1.903.030	1.714.330	1.033.830	487.830
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-6.328.534,92	5.564.110	1.903.030	1.714.330	1.033.830	487.830
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-6.219.129,92	1.131.110	-55.770	-16.170	-30.390	-30.390
nachrichtlich:								
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23, F 36 und F 45)	2.717.309,23	-922.080	55.770	16.170	30.390	30.390
F 45		Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Teilhaushalt 1110**Leitung der Verwaltung und Öffentlichkeitsarbeit****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Organe der Verbandsgemeinde Prüm sind der Verbandsgemeinderat und der Bürgermeister, sie verwalten die Verbandsgemeinde und entscheiden über alle Selbstverwaltungsangelegenheiten, der Bürgermeister vertritt die Verbandsgemeinde nach außen und leitet die Verwaltung.

wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung GemO Rheinland-Pfalz

Gremien

Verbandsgemeinderat 36 Mitglieder
Haupt-, Werk-, Schulträger-, Bau- und Planungs-, Rechnungsprüfungs- und Fremdenverkehrsausschuss

weitere Aufgaben:

Amtliche Bekanntmachungen der Prümer Rundschau, Internetauftritt der Verbandsgemeinde Prüm
Ehrungen, Jubiläen und Organisation von Veranstaltungen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit.
Stützpunkt vor Ort (Konvikt Haus der Kultur Prüm) der Verbraucherzentrale Rheinland-Pfalz.

anteilige Personalstellen

2026
5,45

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

keine

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44250000	Fahrtkosten, Tagegelder, Aufwandsentschädigungen von Dritten (Bürgermeister) - Anteile der VG Prüm.
50100000	Grundbeträge, Sitzungsgelder mit Fahrtkosten für die ehrenamtlichen Rats- und Ausschussmitglieder / Beigeordnete.
52350000	Sämtliche Aufwendungen für den Dienstwagen des Bürgermeisters.
52559000	Beratungsstelle im Konvikt Prüm - Haus der Kultur, Raumüberlassung und Kostenzuschuss (seit März 2014). Planansatz 2026 lt. Kostenplan - Zuschussbedarf Schreiben vom 06.11.2025 Verbraucherzentrale RLP e.V.
56300000	Wöchentliche Ausgaben Verlag+Druck Linus Wittich (Amtliche/Öffentliche Bekanntmachungen "Prümer Rundschau"). Gesamtkosten für Druck und Vertrieb (Postzustellung) - Originäre Zuständigkeit der VG nach § 27 GemO. Ab dem 01.01.2026 Preisanpassung von netto 1,51 € auf netto 1,62 € je Exemplar und Quartal.
56420000	Diverse gesetzliche und freiwillige Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen.
56920000	Mittel des Bürgermeisters zur freien dienstlichen Verwendung.
56930000	Altersjubiläen, sonstige Präsente und Ehrungen, Bewirtungsaufwand für verschiedenste Anlässe, öffentliche Veranstaltungen der Verbandsgemeinde.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Keine

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Leitung der Verwaltung u. Öffentlichkeitsarbeit

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.280,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	9.280,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.280,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	485.648,44	457.470	484.000	484.000	484.000	484.000
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	28.939,08	21.000	23.000	23.000	23.000	23.000
		50210000 Dienstbezüge Beamte	119.378,10	124.300	123.400	123.400	123.400	123.400
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	210.649,90	212.300	224.100	224.100	224.100	224.100
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	16.131,90	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	43.437,68	43.600	48.300	48.300	48.300	48.300
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	7.973,78	8.900	4.800	4.800	4.800	4.800
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	59.138,00	30.870	43.000	43.000	43.000	43.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.585,81	36.900	38.200	38.200	38.200	38.200
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	7.458,11	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
		52559000 Kostenzuschuss (Verbraucherzentrale)	8.127,70	25.400	26.700	26.700	26.700	26.700
E 11	-	Abschreibungen	0,00	1.180	0	0	0	0
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	0,00	1.180	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	100.581,15	108.500	114.500	114.500	114.500	114.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	218,62	500	500	500	500	500
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand (Prümer Rundschau)	72.389,36	78.500	84.200	84.200	84.200	84.200
		56340000 Telefongebühren	817,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		56420000 Mitgliedsbeiträge	6.702,67	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
		56920000 Verfügungsmittel	268,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	20.184,38	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	601.815,40	604.050	636.700	636.700	636.700	636.700
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-592.534,55	-599.050	-631.700	-631.700	-631.700	-631.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-592.534,55	-599.050	-631.700	-631.700	-631.700	-631.700
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-166.087,30	-139.020	-151.700	-151.700	-151.700	-151.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-758.621,85	-738.070	-783.400	-783.400	-783.400	-783.400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-699.483,85	-706.020	-740.400	-740.400	-740.400	-740.400
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-699.483,85	-706.020	-740.400	-740.400	-740.400	-740.400

Teilhaushalt 1120**Verwaltung Personal und Organisation****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Laufende Verwaltung des Personalbestandes innerhalb und außerhalb der Verwaltung, organisatorische Regelungen zu Dienst- und Geschäftsabläufen. Zentrale Vergabestelle öffentliche Aufträge. Über 500 aktive mtl. Personalbestandsfälle in der Lohnbuchhaltung (Tarifbeschäftigte in Voll- und Teilzeit, geringfügige Beschäftigungen, Aufwandsentschädigungen und Beamte).

wesentliche Rechtsgrundlage: Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD), beamtenrechtliche Normen

Aus- und Fortbildungsmaßnahmen zur Personalentwicklung.

Verwaltung von 46 Jagdgenossenschaften. Gesetzliches Verfahren für Wildschaden auf Grundstücken.

Mit zentraler Stabsstelle (0,5) Digitalisierung und Datenschutz in der gesamten Verwaltung.

	<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>	8,72
	5 Ausbildungsstellen

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Mehraufwand durch Ausbildungsverhältnisse für die allgemeine Verwaltung der VGV (für diverse Stellenbereiche).

nachrichtlich:

Bundesförderung Eifelkreis rd. 15,5 Mio. € zur Umsetzung einer kommunalen Digitalstrategie 2021 - 2028

Modellprojekt "Smart Cities" im Kreisgebiet, Start mit einer Digitalstrategie 2021/2022.

Anteil je VG / Stadt 0,5 Stelle als "Digitalisierungsbeauftragte bei der Verwaltung" - Stelle bei Produkt 1140.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- | | |
|----------|--|
| 44249000 | Sonderumlage von 3 % der Jagdpachten für die Verwaltungsgeschäfte der VGV. |
| 44250000 | Gebühren u. Auslagen Wildschäden - Jagdgenossenschaften, sonstige Kostenerstattungen. |
| 50600000 | Allgemeine arbeitsmedizinische u. sicherheitstechnische Betreuung, sonstiger Personalnebenaufwand, Fürsorge.
Mit Stellenbewertungen und Stellenanzeigen für die gesamte Verwaltung.
Ab 2025 mit Fitness-Studio Angebot für rd. 120 Beschäftigte. |
| 52543000 | Personalabrechnungen Lohn mit Software durch die Kommunale Datenzentrale in Mainz. |
| 54142000 | Gesetzliche Umlage für die Zentrale Verwaltungsschule RLP in Mayen. |
| 56120000 | Externe Fortbildungskosten für Mitarbeiter(-innen) der Verwaltung mit allgemeinen Schulausbildungsumlagen.
Anpassung Kostenbudget auch durch die verstärkte Ausbildung des Nachwuchses in der Verwaltung. |
| 56250000 | Abschätzung von Wildschäden in Jagdbezirken (Erstattungen Konto 44250000). |

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 112 Personal
Produkt 1120 Verwaltung Personal u. Organisation

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.039,55	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
		44249000 Sonderumlage Verwaltung Jagdgenossenschaften	17.891,00	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	1.148,55	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.039,55	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	703.673,69	671.910	769.200	769.200	769.200	769.200
		50210000 Dienstbezüge Beamte	277.061,17	303.300	391.200	391.200	391.200	391.200
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	205.183,14	189.800	175.200	175.200	175.200	175.200
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	14.652,59	14.700	13.600	13.600	13.600	13.600
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	43.212,87	40.300	38.300	38.300	38.300	38.300
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	11.180,95	13.000	17.200	17.200	17.200	17.200
		50600000 Personalnebenaufwendungen	15.131,97	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	137.251,00	75.310	98.200	98.200	98.200	98.200
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.191,40	34.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		52543000 Kosten Personalabrechnung KDZ Mainz	32.191,40	34.000	35.000	35.000	35.000	35.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.537,17	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		54142000 Zentrale Verwaltungsschule RLP (ZVS-Umlage)	20.537,17	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	28.420,13	33.250	38.750	38.750	38.750	38.750
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	26.244,83	27.500	29.000	29.000	29.000	29.000
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	2.075,45	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste	99,85	750	750	750	750	750
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	784.822,39	760.160	863.950	863.950	863.950	863.950
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-765.782,84	-740.260	-844.050	-844.050	-844.050	-844.050
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-765.782,84	-740.260	-844.050	-844.050	-844.050	-844.050
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-273.204,28	-228.360	-242.700	-242.700	-242.700	-242.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.038.987,12	-968.620	-1.086.750	-1.086.750	-1.086.750	-1.086.750
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-901.595,12	-893.310	-988.550	-988.550	-988.550	-988.550
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-901.595,12	-893.310	-988.550	-988.550	-988.550	-988.550

Teilhaushalt 1140**Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Zentrale Gebäude- und Sachkosten für die gesamte Verbandsgemeindeverwaltung Prüm (Rathaus), Technikunterstützte Informationsverarbeitung (EDV) und sonstige Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Information und Telefonzentrale, Fuhrpark, Poststelle mit Bürolager, Hausmeister).

Zentrale Personalaufwendungen für die gesamten Verwaltungsbereiche:

46610000	Zahlungsneutrale Erträge Rückstellungen für alle Versorgungsempfänger (Beamte) der VG Prüm.
51110000	Pflichtumlage an die Versorgungskasse für die lfd. Versorgungsauszahlungen Beamte.
50500000	Beiträge zur Beihilfeversicherung für alle Versorgungsempfänger (Beamte) der VG Prüm.
diverse	Sonstige nicht zahlungswirksame Rückstellungsveränderungen für Urlaub, Überstunden, Beihilfeansprüche (Konten 4661, 5071, 5080) der gesamten Verwaltung.
50711000	Insbesondere anteilige Rückstellungen für Beamte Verbandsgemeindewerk "Erstattung".

Die weiteren Aufgabenbereiche (Teilhaushalte) der Verwaltung werden anteilig mit den zentralen Dienstleistungen und Sachaufwand des Teilhaushaltes 1140 belastet (interne Verrechnung Konto 58100000). Verteilungsschlüssel ist die Höhe des Personalaufwandes (Verwaltung) der einzelnen Produkte.

	<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>	5,74

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen www.eifelkreisverbindet.de
 Digitalstrategie im Eifelkreis "Smart Cities" Förderphase 2021 - 2028
 (anteilige 0,5 Stelle der VG Prüm mit 90 % Förderung für Eifelkreisprojekt)
 Konto 44243 Personalkostenerstattung (Förderung) über den Eifelkreis - ab 04/2022 "Smart Cities".

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

56240000	Wartungs- und Pflegekosten Softwareanwendungen, kleinere Ersatzbeschaffungen (EDV-Gesamtbudget). Kostensteigerungen durch die weitere "Digitalisierung" von Verwaltungsleistungen (Software) im Rathaus VGV. Ab 2026 jährliche Kosten neue Finanzsoftware (KIS) von rd. 32.400 €/jährlich.
----------	--

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44120000	Vermietung Büroräume an die Agentur für Arbeit (Jobcenter Prüm), 538 qm im Nebentrakt VGV, sonstige Erträge.
44231000	Verwaltungskostenbeitrag (Personal- und Sachkosten) für den Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerk 152.500 €, rd. 140.000 € für Risikoumlagen/Rückstellungen Pensionsansprüche Beamte Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerk.
44250000	Sonstige Kostenerstattungen zu Sach- und Personalkosten von Dritten.
46290000	Private Eigenanteile für Wahlleistungsansprüche Beihilfe für Beamte.
52310000	Unterhaltungsbudget für das gesamte Verwaltungsgebäude - Büros und Technik (mit Außenanlagen), Barrierefreie Sanierung der gesamten Gäste-WCs im Rathaus der VGV Prüm - HH-Reste 01.01.26 von rd. 123 T€.
52320000	Insbesondere Heizung (Gas), Reinigung, Strom, Abgaben, Gebühren und Beiträge Rathaus Tiergartenstraße 54.
52350000	Aufwand für den/die Dienstwagen der allgemeinen Verwaltung.
5238 u. 5244	Kleinere Ersatz- und Neubeschaffung von Bürogerätschaften-möbel und sonstiges Verbrauchsmaterial.
52543000	Kostenanteile für die Räume der Außenstellen der VGV in Bleialf und Schönecken (bis 2024).
54143000	Zentrale kreisweite Archivierung kommunalen Schriftgutes in Bitburg (Kostenumlage neu 0,78 € je Einwohner).
54151000	Landesweites "Projektbüro KommWis GmbH" zur Umsetzung des digitalen Onlinezugangsgesetzes.
56300000	Porto, Kopierer u. Drucker, Telefongebühren, Fachliteratur-Gesetzestexte, Büroverbrauchsmaterialien.
56410000	Haftpflicht, Rechtsschutz, Vermögens-Eigenschaden, allgemeine gesetzliche Pflicht-Unfallversicherung.
56420000	Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz gesamt (mit Gemeinden) lt. Satzung.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.715,00	19.040	19.170	19.170	19.170	19.170
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	20.715,00	19.040	19.170	19.170	19.170	19.170
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.803,74	42.500	45.000	45.000	45.000	45.000
		44120000 Mieten und Pachten	39.803,74	42.500	45.000	45.000	45.000	45.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281.636,33	269.500	330.600	330.600	330.600	330.600
		44231000 Kostenerstattungen von Eigenbetrieben	254.950,24	235.000	292.500	292.500	292.500	292.500
		44243000 Kostenerstattungen von Gemeinden/-verbänden	23.105,12	32.000	35.600	35.600	35.600	35.600
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	3.580,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	59.919,66	146.000	106.000	106.000	106.000	106.000
		46290000 Sonstige Erträge (Beihilfe)	6.006,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		46610000 Erträge aus Sonderposten u. Rückstellungen	0,00	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen - Finanzvermögen	53.913,66	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	402.074,73	477.040	500.770	500.770	500.770	500.770
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.748.872,53	1.316.300	1.361.600	1.361.600	1.361.600	1.361.600
		50210000 Dienstbezüge Beamte	4.962,50	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	304.539,70	319.200	327.900	327.900	327.900	327.900
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	9.795,06	10.100	10.300	10.300	10.300	10.300
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	23.310,22	24.700	25.400	25.400	25.400	25.400
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	62.308,74	66.100	70.500	70.500	70.500	70.500
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	78.167,54	70.000	81.100	81.100	81.100	81.100
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	152.318,00	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
		50712000 Beihilferückstellungen	88.395,22	0	0	0	0	0
		50800000 Rückstellungen Urlaub, Überstunden pp.	122.150,24	0	0	0	0	0
		51110000 Umlage an die Versorgungskasse	659.920,31	710.000	730.000	730.000	730.000	730.000
		51510000 Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	243.005,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.135,55	348.400	348.400	348.400	348.400	348.400
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	71.850,81	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke u. Gebäude	133.269,00	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	5.865,55	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		52380000 Geringwertige Geräte u. Ausstattungen	6.941,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	2.816,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden/-verbände	1.391,64	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 11	-	Abschreibungen	128.004,55	92.200	88.470	88.470	88.470	88.470
		53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	41.696,74	17.430	17.430	17.430	17.430	17.430
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	49.037,00	49.040	49.040	49.040	49.040	49.040
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	37.270,81	25.730	22.000	22.000	22.000	22.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.204,01	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
		54143000 Zuweisungen an Landkreis (Kreisarchiv)	16.949,40	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
		54151000 Umlage Kommunales Projektbüro OZG	3.254,61	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	434.557,40	454.000	484.500	484.500	484.500	484.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	1.118,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		56240000 Datenverarbeitung Soft- und Hardware	100.295,24	102.500	130.000	130.000	130.000	130.000

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	162.887,88	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
		56410000 Versicherungsbeiträge	139.601,81	140.000	142.000	142.000	142.000	142.000
		56420000 Mitgliedsbeiträge	29.300,68	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
		56510000 Verluste aus dem Abgang von Vermögen	1.353,45	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.553.774,04	2.232.400	2.304.470	2.304.470	2.304.470	2.304.470
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.151.699,31	-1.755.360	-1.803.700	-1.803.700	-1.803.700	-1.803.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-2.151.699,31	-1.755.360	-1.803.700	-1.803.700	-1.803.700	-1.803.700
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.151.699,31	1.755.360	1.803.700	1.803.700	1.803.700	1.803.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	660.917,68	45.160	81.300	81.300	81.300	81.300
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	61.832,00	40.000	97.500	40.000	40.000	40.000
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.832,00	40.000	97.500	40.000	40.000	40.000
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.832,00	40.000	97.500	40.000	40.000	40.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.832,00	-40.000	-97.500	-40.000	-40.000	-40.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	599.085,68	5.160	-16.200	41.300	41.300	41.300

Teilhaushalt 1160

Verwaltung Finanzen und Zahlungsverkehr

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Zentrale Haushalts- und Finanzplanungen, Haushaltsüberwachung und Jahresabschlüsse (Bilanz) für die kommunalen Haushalte, Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern und Abgaben, laufende Zahlungsabwicklung und Vollstreckung von Forderungen (Kasse), Verwaltung der Verbindlichkeiten und des Vermögens. Zentrale Führung und Steuerung der Finanz- und Anlagenbuchhaltung.

wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindeordnung

- 43 Ortsgemeinden
- 1 Stadt Prüm
- 1 Verbandsgemeinde Prüm
- 4 Zweckverbände
- 46 Jagdgenossenschaften

	<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>	11,9

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Abgaben-Jahreshauptveranlagung (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Friedhofsgebühren, Beiträge Feld- und Waldwege, Dränagen, Landpachten, Vergnügungssteuer.

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

- | | |
|---------------|---|
| 5021/22/23/42 | Personalaufwendungen inkl. Neueinrichtung einer befristeten Stelle u. Übernahme Auszubildende |
| 50290000 | Geringfügige Beschäftigungsentgelte (Programmeinführung Finanzsoftware) 0,13 VZÄ |

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- | | |
|----------|---|
| 44250000 | Erstattung von Verwaltungsaufwand durch die Landwirtschaftskammer (3 % der Beitragserhebung). |
| 46220000 | Gebühren und Auslagen für die Einziehung von offenen Forderungen durch die Verbandsgemeindekasse.
Ersuchen Kasse für Dritte: IHK und Handwerkskammer, Tierseuchenkasse, Rundfunkbeitrag, Eifelkreis Bitburg-Pruem und für Kommunen bundesweit. |

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	116	Finanzen
Produkt	1160	Verwaltung Finanzen u. Zahlungsverkehr

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	2.674,37 2.674,37	2.500 2.500	7.200 7.200	7.200 7.200	7.200 7.200	7.200 7.200
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren	106.564,97 106.564,97	85.000 85.000	110.000 110.000	110.000 110.000	110.000 110.000	110.000 110.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	109.239,34	87.500	117.200	117.200	117.200	117.200
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen 50210000 Dienstbezüge Beamte 50220000 Vergütungen Arbeitnehmer 50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte 50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer 50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer 50500000 Beihilfen u. dergleichen 50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	761.611,66 129.049,40 441.135,90 0,00 32.480,04 89.375,08 5.642,24 63.929,00	698.680 133.600 410.100 0 30.600 84.800 6.400 33.180	880.900 136.800 528.800 8.300 40.600 114.100 6.400 45.900	880.900 136.800 528.800 8.300 40.600 114.100 6.400 45.900	880.900 136.800 528.800 8.300 40.600 114.100 6.400 45.900	880.900 136.800 528.800 8.300 40.600 114.100 6.400 45.900
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen 56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	2.105,55 2.105,55	2.500 2.500	2.500 2.500	2.500 2.500	2.500 2.500	2.500 2.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	763.717,21	701.180	883.400	883.400	883.400	883.400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-654.477,87	-613.680	-766.200	-766.200	-766.200	-766.200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-654.477,87	-613.680	-766.200	-766.200	-766.200	-766.200
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-364.645,60	-305.210	-331.200	-331.200	-331.200	-331.200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.019.123,47	-918.890	-1.097.400	-1.097.400	-1.097.400	-1.097.400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-955.194,47	-885.710	-1.051.500	-1.051.500	-1.051.500	-1.051.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-955.194,47	-885.710	-1.051.500	-1.051.500	-1.051.500	-1.051.500

Teilhaushalt 1210

Wahlen

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Organisation und Durchführung von Europa-, Bundestags, Landtags- und Kommunalwahlen, staatliche Pflichtaufgabe (Auftragsangelegenheit).
Die Wahlperioden betragen 4 bzw. 5 Jahre.

Landtagswahl in Rheinland-Pfalz am 22. März 2026 (alle 5 Jahre).
Bundestagswahl am 23. Februar 2025 (alle 4 Jahre).
Am 09. Juni 2024 erfolgten die Kommunalwahlen sowie die Europawahlen (alle 5 Jahre).

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Die Aufwendungen für die Durchführung von Wahlen fallen nicht regelmässig an.

Planansätze 2025 für die Bundestagswahl 23. Februar 2025 und die Bürgermeisterwahl VG Prüm 01. Juni 2025.
Planansätze 2026 für die Landtagswahl in Rheinland Pfalz 2026.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

k e i n e

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
 Produkt 1210 Wahlen

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.802,08	15.000	17.000	0	0	0
		44242000 Kostenerstattungen vom Land	11.458,06	15.000	17.000	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	3.344,02	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.802,08	15.000	17.000	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	54.804,15	75.000	35.000	0	0	0
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	54.804,15	75.000	35.000	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.804,15	75.000	35.000	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40.002,07	-60.000	-18.000	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-40.002,07	-60.000	-18.000	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-40.002,07	-60.000	-18.000	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40.002,07	-60.000	-18.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-40.002,07	-60.000	-18.000	0	0	0

Teilhaushalt 1220**Sicherheit und Ordnung, Personenstandswesen****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Personenstandswesen (Standesamt), Einwohnermeldesystem, Ausweise und sonstige Dokumente des Bürgerbüros im Foyer des Rathauses, gewerbe- und gaststättenrechtliche Überwachungs- und Anzeigeverfahren, allgemeine Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Fundsachen, Obdachlose).

staatliche Pflichtaufgabe (Auftragsangelegenheit)

<u>anteilige Personalstellen</u>	<u>2026</u>
	6,13

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- | | |
|----------|--|
| 43100000 | Gebühren und Auslagen nach den Gebührenordnungen für die einzelnen Dienstleistungen. |
| 44250000 | Erstattungen zu Obdachlosenunterkünften, Bestattungsfälle, sonstige Erstattungen. |
| 52440000 | Passkosten an die Bundesdruckerei, Obdachlosenfälle, Fundwesen (Tierpflege), Bestattungen und sonstige allgemeine Sachausgaben der allgemeinen Sicherheit und Ordnung. |
| 52541000 | Anteilige Gebührenweiterleitungen Führungszeugnisse und Gewerbezentralregister. |
| 52542000 | Laufende Einwohnerumlage/Entgelte für die Teilnahme am zentralen Einwohnerinformationssystem des Landes. Landeseinheitliches Fachverfahren über die KommWis GmbH in Mainz (kommunaler IT-Dienstleister) "EWOIS". |
| 52544000 | Zentrales landesweites Personenstandsregister (Standesamtsdaten) mit Datensicherung und Datenverkehr. ZIDKOR - Zweckverband kommunale IT in Rheinland-Pfalz / Stadt Mainz - Kommunale Datenzentrale Mainz. |

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1220	Sicherheit u. Ordnung, Personenstandswesen

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.974,52	250.000	260.000	260.000	260.000	260.000
		43100000 Verwaltungsgebühren mit Auslagenersatz	286.974,52	250.000	260.000	260.000	260.000	260.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.964,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	19.964,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	306.939,37	260.000	270.000	270.000	270.000	270.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	441.732,10	469.270	493.400	493.400	493.400	493.400
		50210000 Dienstbezüge Beamte	35.891,61	37.300	37.700	37.700	37.700	37.700
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	298.786,39	324.600	336.300	336.300	336.300	336.300
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	23.709,30	25.200	26.000	26.000	26.000	26.000
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	63.672,85	69.500	74.300	74.300	74.300	74.300
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	1.891,95	3.400	2.100	2.100	2.100	2.100
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	17.780,00	9.270	17.000	17.000	17.000	17.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.413,15	209.500	213.000	213.000	213.000	213.000
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	162.227,15	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		52541000 Kostenerstattungen an den Bund	9.898,13	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		52542000 Kostenerstattungen an das Land	31.393,43	32.500	35.000	35.000	35.000	35.000
		52544000 Kostenerstattungen KDZ Mainz AutiSta	15.894,44	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	750,46	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	750,46	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	661.895,71	680.770	708.400	708.400	708.400	708.400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-354.956,34	-420.770	-438.400	-438.400	-438.400	-438.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-354.956,34	-420.770	-438.400	-438.400	-438.400	-438.400
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-228.789,92	-191.490	-170.600	-170.600	-170.600	-170.600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-583.746,26	-612.260	-609.000	-609.000	-609.000	-609.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-565.337,19	-602.990	-592.000	-592.000	-592.000	-592.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-565.337,19	-602.990	-592.000	-592.000	-592.000	-592.000

Teilhaushalt 1230

Verkehrsüberwachung, Regelung des Verkehrs

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Überwachung des Ruhenden Verkehrs, straßen- und verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse, Maßnahmen zur Verkehrslenkung, staatliche Pflichtaufgabe (Auftragsangelegenheit).

wesentliche Rechtsgrundlage: Straßenverkehrsordnung, Landesstraßengesetz

	<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>	1,13

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

46210000 Verwarn- und Bußgelder mit Auslagenersatz zu Verkehrsverstößen "Ruhender Verkehr" nach der StVO.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	123	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	1230	Verkehrsüberwachung, Regelung des Verkehrs

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	89.832,36	87.500	87.500	87.500	87.500	87.500
		46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Buß-/Verwarnungsgelder)	89.832,36	87.500	87.500	87.500	87.500	87.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	89.832,36	87.500	87.500	87.500	87.500	87.500
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.157,26	78.350	81.600	81.600	81.600	81.600
		50210000 Dienstbezüge Beamte	28.127,27	29.200	29.800	29.800	29.800	29.800
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	30.406,82	31.400	32.000	32.000	32.000	32.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.319,18	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.328,64	6.700	7.000	7.000	7.000	7.000
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	1.041,35	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	13.934,00	7.250	9.200	9.200	9.200	9.200
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	1.068,82	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	1.068,82	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83.226,08	79.850	83.100	83.100	83.100	83.100
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.606,28	7.650	4.400	4.400	4.400	4.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	6.606,28	7.650	4.400	4.400	4.400	4.400
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.935,60	-35.300	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-33.329,32	-27.650	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.638,85	-20.400	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.638,85	-20.400	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900

Teilhaushalt 1260**Freiwillige Feuerwehren****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Der Brandschutz und die technische Hilfe ist eine eigene Selbstverwaltungsaufgabe.
 Die Verbandsgemeinde unterhält 50 Freiwillige Feuerwehren, davon 3 Stützpunktwehren (Prüm, Bleialf und Schönecken) sowie 5 Hilfsstützpunktwehren (Auw, Olzheim, Pronseld, Wallersheim und Winterspelt) mit insgesamt rd. 1.200 aktiven Feuerwehrmitgliedern, die ehrenamtlich tätig werden.
 Es bestehen ergänzend 7 Atemschutz-Wehren (Büdesheim, Feuerscheid, Habscheid, Hersdorf, Niederprüm, Sellerich u. Weinsheim).
 Es wird ein Kfz-Bestand von rd. 72 Fahrzeugen bzw. Anhängern betrieben und unterhalten.

wesentliche Rechtsgrundlage: Landesbrand- und Katastrophenschutzgesetz, Feuerwehrverordnung

Kennzahlen

	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Feuerwehreinsätze	446	348	405	470	529
(ohne Hochwassereinsätze Juli 2021)					
				<u>2026</u>	
				2,39	

anteilige Personalstellen

davon 1,0 Stelle Gerätewart Feuerwehren
 Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Die Veranschlagungen zu den Ansätzen 2026 erfolgten auf der Grundlage der Beratungen mit den Gremien der Feuerwehren (Wehrleiterbesprechungen - Mittelanmeldungen - Feuerwehrbeschaffungsausschuss).

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

- 43200000 Kostenersätze und Gebühren für erstattungspflichtige Hilfs- und Dienstleistungen der Feuerwehren lt. Satzung. Neufassung der Entgelte Personal und Fahrzeuge-Geräte mit der Satzung vom 09. Dezember 2025.
- 52310000 Gesamt-Unterhaltungsbudget für diverse Feuerwehrgerätehäuser und einzelne größere Instandsetzungen. (Einzelmaßnahmen lt. Bedarfsmeldung - Stand: 07.12.2025) - HH-Reste 01.01.2026 von rd. 148.300 €
- 52320000 Energiekosten (Strom und Wärme) für Feuerwehrgebäude - Anpassung an Kosten Vorjahre.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- 41442000 Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer (1/3) für bestimmte Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehren.
- 44120000 Bauhof Gemeinde Schönecken im Gerätehaus der Feuerwehr.
- 44250000 Diverse Kostenerstattungen von Dritten / Versicherungen, Eigenanteile Feuerwehren aus Beschaffungen.
- 50100000 Gesetzliche Aufwandsentschädigungen nach der Feuerwehr-Entschädigungsverordnung für Wehrführer pp.
- 50600000 Lohnkostenerstattungen (Verdienstausschlag) und Erstattungen an Feuerwehren (AufwandsE) bei kostenpflichtigen Einsätzen. Gesetzliche Vorsorge- und Tauglichkeitsuntersuchungen für aktive Feuerwehrmitglieder.
 Ab 2022 rd. 14.000 € jährlich Verdienstausschlag Freistellung VG-Wehrleiter (1 Tag je Woche) für Feuerwehraufgaben.
- 5231 u. 5232 Aufwendungen für die Feuerwehrgerätehäuser (Unterhaltungen Gebäude und sämtliche Bewirtschaftungskosten).
- 52330000 Seit 2019 Ansatz zum Erschließen von Löschwasservorräten in der VG (z.B. geeignete Güllekeller).
- 52350000 Unterhaltungsaufwand / sämtliche Kosten für den gesamten Fahrzeugbestand einschl. Reparatur-Instandsetzung.
- 52380000 Ersatz- und Neubeschaffung, Reparatur von Ausrüstungsgegenständen (zum Teil mit Förderung Konto 41442).
- 56120000 Lehrgangs- und Ausbildungskosten mit Reisekosten für diverse Feuerwehrlehrgänge/Fahrerlaubnisse (Budget).
- 56210000 Miete für Tankauflieger / LKW für die Sicherstellung der Löschwasserversorgung (ab 07/2023).
- 56300000 Telefonanschlüsse Gerätehäuser, Kopierer Feuerwache Prüm, sonstiger Geschäftsbedarf, Software.
- 56410000 Pflicht-Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung (Unfallkasse) für den Risikobereich "Feuerwehren".

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 1260 Freiwillige Feuerwehren

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	186.400,54	176.600	181.820	173.320	168.000	168.000
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	20.099,86	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	166.300,68	146.600	151.820	143.320	138.000	138.000
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.961,74	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	144.961,74	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.880,00	5.880	5.880	5.880	5.880	5.880
		44120000 Mieten und Pachten	5.880,00	5.880	5.880	5.880	5.880	5.880
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.224,98	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	10.224,98	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	6.068,47	0	0	0	0	0
		46290000 Sonstige Erträge, Spenden	6.068,47	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	353.535,73	267.480	307.700	299.200	293.880	293.880
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	306.209,39	355.450	371.100	371.100	371.100	371.100
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	107.946,43	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
		50210000 Dienstbezüge Beamte	15.528,18	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	88.764,00	94.800	105.400	105.400	105.400	105.400
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	9.980,86	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	4.101,52	7.400	8.000	8.000	8.000	8.000
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	18.439,24	20.300	22.800	22.800	22.800	22.800
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	1.598,37	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
		50600000 Personalnebenaufwendungen	52.158,79	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	7.692,00	3.950	5.700	5.700	5.700	5.700
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.381,10	935.000	960.000	960.000	960.000	960.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	344.563,95	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke u. Gebäude	107.291,40	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
		52330000 Unterhaltungen Löschwasser-Infrastruktur	233,24	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	107.377,85	145.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		52380000 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände	354.914,66	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
E 11	-	Abschreibungen	409.228,64	360.430	360.580	360.580	354.440	343.640
		53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	6.734,00	6.740	6.740	6.740	6.740	6.740
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	44.670,00	44.520	44.670	44.670	44.670	44.670
		53600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	20.422,00	20.430	20.430	20.430	20.430	20.430
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	337.402,64	288.740	288.740	288.740	282.600	271.800
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	175.801,80	209.000	208.000	208.000	208.000	208.000
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	65.422,09	104.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		56210000 Mieten Löschwasser LKW	17.069,81	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		56300000 Geschäfts- und Büroadwand	33.765,54	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		56410000 Versicherungsbeiträge	59.544,36	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.805.620,93	1.859.880	1.899.680	1.899.680	1.893.540	1.882.740
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.452.085,20	-1.592.400	-1.591.980	-1.600.480	-1.599.660	-1.588.860

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.452.085,20	-1.592.400	-1.591.980	-1.600.480	-1.599.660	-1.588.860
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-126.524,93	-37.490	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.578.610,13	-1.629.890	-1.658.480	-1.666.980	-1.666.160	-1.655.360
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.302.059,87	-1.412.110	-1.444.020	-1.444.020	-1.444.020	-1.444.020
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.798,81	333.000	87.000	168.000	94.000	0
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	92.798,81	153.000	87.000	168.000	94.000	0
		68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	0,00	180.000	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.798,81	333.000	87.000	168.000	94.000	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	0	0	0	0
		78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	20.000	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	925.554,06	3.642.600	1.178.000	1.300.000	640.000	0
		78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	405.998,84	1.645.500	707.000	1.300.000	640.000	0
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	196.691,78	217.500	301.000	0	0	0
		78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	322.863,44	1.779.600	170.000	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	925.554,06	3.662.600	1.178.000	1.300.000	640.000	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-832.755,25	-3.329.600	-1.091.000	-1.132.000	-546.000	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.134.815,12	-4.741.710	-2.535.020	-2.576.020	-1.990.020	-1.444.020

Teilhaushalt 2110**Grundschulen****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Verbandsgemeinde nimmt als eigene Selbstverwaltungsaufgabe die Sachkostenträgerschaft für die Grundschulen Bleialf (Ganztags) mit Nebenstelle Auw, Pronsfeld, Prüm, Wattersheim u. Schönecken wahr. Angebot einer betreuenden Grundschule in Pronsfeld, Prüm, Schönecken und Wattersheim. Neben der Sachkostenträgerschaft ist die Verbandsgemeinde gesetzlicher Träger der sonstigen Personalkosten (Hausmeister, Sekretariat, Betreuungsangebote, Reinigung).

Grundlage der Haushaltsansätze 2026 ist die Beratung im Schulträgerausschuss vom 27.11.2025. wesentliche Rechtsgrundlage: Landesschulgesetz

Kennzahlen

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Schüler (01.10. Vorjahr)	751	756	806	842	846	820
Klassen	43	43	43	46	46	45
Schüler je Klasse	17	18	19	18	18	18

Nach der Entwicklung der Schülerzahlen ist der Bestand der Grundschulen mittelfristig nicht gefährdet. Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung 2026-2029, Beginn August 2026 mit der ersten Klassenstufe. Schulentwicklungsplanung (Fachbüro) § 91 Abs. 3 Schulgesetz - u.a. für Landesförderung Baumaßnahmen - Konto 5625.

<u>anteilige Personalstellen</u>	<u>2026</u>
	15,61 sonstige Beschäftigte (ohne Lehrpersonal) mit 0,8 allgemeine Verwaltung VGV

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

52310000	Verschiedene kleinere und größere Gebäude-Unterhaltungen an allen Grundschulen mit Turnhallen. Unterhaltungsbudget 2026 von gesamt 600.000 € (Vorjahr: 650.000 €) - HH-Reste 01.01.2026 rd. 147.900 €
----------	--

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

41442000	Zu Personalkosten Nachmittagsbetreuung an Grundschulen, Elternbeiträge bei Konto 43500000, sowie sonstige
u. 4132	Pauschalförderungen Land (Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit - IT-Support Schulen - Inklusion §109b SchulG).
43500000	Elternbeiträge aus der Nachfrage zu den Betreuungsangeboten an Grundschulen.
44120000	Wohnhaus bei der GS Prüm und der GS Bleialf, Vermietung von Turnhallen (mit Miet-Nebenkosten).
44243000	Betriebskosten kommunale Kindertagesstätte in der Grundschule Schönecken.
44250000	Diverse Erstattungen Versicherungsschäden / private Kostenanteile an Schulen.
52320000	Heizung, Reinigung, Strom, Wasser und Abwasser, sonstige Steuern, Gebühren und Beiträge.
52410000	Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Verkehrserziehung (Schüler-Beförderungen Grundschulen).
52420000	Erwartete Kostenanteile der Schülerverpflegungen, siehe auch Konto 4350 (Erstattungen Elternbeiträge).
52450000	Budgetorientierte Mittel für die lfd. Sachaufwendungen (Unterrichtsbedarf) der einzelnen Schulen.
52543000	Kostenanteile an VG Bitburger Land (GS Burbach) nach Schülerzahl (Zweckvereinbarung), rd. 13.000 € / Jahr. Nutzungsentgelt mit Nebenkosten Räumlichkeiten Gde. Pronsfeld Betreuungsangebot Grundschule - 4.200 € / Jahr. Projekt Schulsozialarbeit im Eifelkreis (Kostenanteil 50 % für 1,0 Stelle VG) rd. 41.000 € / Jahr. Sonderzahlung 2025+2026 für eine 0,2 Stelle in in Schönecken (ohne Kostenbeteiligung Kreis) von rd. 22.000 € / Jahr.
54159000	Zuschuss max. 50.000 € / Jahr für die Fortführung Schülerforschungszentrum Prümer Land / Träger Naturpark. Beschluss vom 10. Dezember 2024 - Personalkostenförderung / bisher geringe Eigenanteile bei Konto 5029.
56321/41442	Ausweisung der Kosten für Schulbuchbeschaffungen (Ausleihe Lernmittelfreiheit) - mit Förderung des Landes.
56410000	Allgemeine gesetzliche Schülerunfallversicherung Unfallkasse RLP, sonstige kleinere Versicherungen.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben, allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2110	Grundschulen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	279.241,74	178.600	242.400	237.500	168.200	168.200
		41320000 Sonstige allg. Zuweisungen des Landes	7.105,31	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	75.584,43	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	1.688,00	1.700	0	0	0	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	194.864,00	120.900	185.400	180.500	111.200	111.200
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.271,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
		43500000 Beteiligung Schülerbetreuung	187.271,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.860,41	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		44120000 Mieten und Pachten	18.860,41	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.832,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		44243000 Kostenerstattungen Gemeinden/-verbände	12.500,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	332,78	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	498.205,93	392.600	457.400	452.500	383.200	383.200
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	772.968,37	829.610	900.800	900.800	900.800	900.800
		50210000 Dienstbezüge Beamte	33.537,61	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	516.681,21	566.600	618.800	618.800	618.800	618.800
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	55.014,93	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	35.050,56	39.700	44.900	44.900	44.900	44.900
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	112.695,05	124.600	138.800	138.800	138.800	138.800
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	3.375,01	4.000	2.700	2.700	2.700	2.700
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	16.614,00	5.910	11.800	11.800	11.800	11.800
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.512.594,30	1.525.310	1.402.710	1.402.710	1.402.710	1.402.710
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	705.449,28	650.000	530.000	530.000	530.000	530.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke u. Gebäude	557.633,17	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		52410000 Schülerbeförderungskosten	25.732,58	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		52420000 Essenskosten	101.175,72	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
		52450000 Verbrauchsmittel, Lehr- u. Unterrichtsmittel	27.707,90	62.810	60.710	60.710	60.710	60.710
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden/-verbände	94.895,65	82.500	80.000	80.000	80.000	80.000
E 11	-	Abschreibungen	272.195,61	257.110	252.690	229.670	224.570	219.570
		53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	0,00	270	270	270	270	270
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	176.022,00	175.810	176.000	173.500	171.400	171.400
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	96.173,61	81.030	76.420	55.900	52.900	47.900
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		54159000 Zuschüsse Personal SFZ Prümer Land Naturpark	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	134.598,98	137.000	128.500	128.500	128.500	128.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	691,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste	10.650,50	10.000	0	0	0	0
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	61.383,25	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		56321000 Schulbücher (Lernmittelfreiheit)	19.981,11	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
		56410000 Versicherungsbeiträge	41.589,11	42.500	44.000	44.000	44.000	44.000
		56510000 Verluste aus dem Abgang von Vermögen	303,21	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.692.357,26	2.799.030	2.734.700	2.711.680	2.706.580	2.701.580

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben, allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2110	Grundschulen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.194.151,33	-2.406.430	-2.277.300	-2.259.180	-2.323.380	-2.318.380
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-2.194.151,33	-2.406.430	-2.277.300	-2.259.180	-2.323.380	-2.318.380
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.858,39	-31.240	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.224.009,72	-2.437.670	-2.299.600	-2.281.480	-2.345.680	-2.340.680
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.134.128,16	-2.295.550	-2.220.510	-2.220.510	-2.220.510	-2.220.510
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.000,00	0	54.000	54.000	54.000	54.000
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	54.000	54.000	54.000	54.000
		68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	162.000,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	162.000,00	0	54.000	54.000	54.000	54.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	77.035,08	43.000	82.500	82.500	82.500	82.500
		78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	53.097,26	0	0	0	0	0
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.937,82	43.000	82.500	82.500	82.500	82.500
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.035,08	43.000	82.500	82.500	82.500	82.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.964,92	-43.000	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.049.163,24	-2.338.550	-2.249.010	-2.249.010	-2.249.010	-2.249.010

Teilhaushalt 2520

Heimatmuseum Prüm

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Im Verwaltungsgebäude der Verbandsgemeinde ist ein Museum - eines der größten der Eifel - untergebracht. Die umfangreiche Sammlung führt in die Geschichte und Kultur des Prümer Landes ein.

Es sind weit mehr als 12.000 verschiedene Ausstellungsobjekte über 4 Etagen auf rd. 1.300 qm Fläche aufgebaut.

freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

anteilige Personalstellen 2026
0,65

sowie ehrenamtliche unentgeltliche Aufsichten

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Öffnungszeiten:

01. Juni bis 15. September

Dienstags, Donnerstags, Samstags und Sonntags 14.00 - 17.00 Uhr

16. September bis 31. Mai

Mittwochs, Samstags und Sonntags 14.00 - 17.00 Uhr

Gruppen jeweils nach Vereinbarung auch außerhalb der Öffnungszeiten.

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

- | | |
|------------|---|
| 5244 | Zur Umsetzung eines zeitgemäßen Museumskonzeptes wurden in den Jahre 2023 u. 2024 jährlich jeweils 100.000 € bereitgestellt (Haupt- und Finanzausschuss 29.11.2022) - Grundkonzept, u. a. Vitrinen-Beleuchtung-Brandschutz - HH-Rest 01.01.2026 von 190.000 € |
| 5022/32/42 | mit Personalkostenanteilen (Beschäftigungsumfang 0,3 VZÄ) |

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- | | |
|----------|---|
| 43200000 | Eintrittsgelder (2 € für Erwachsene, Jugendliche 1 €, Kinder bis 10 Jahre und Schulklassen frei). |
| 52440000 | Sachmittel für den laufenden Betrieb. |
| 58100000 | Sachkostenanteil pauschal für die Räumlichkeiten im Rathaus der Verbandsgemeinde Prüm. |

Die Ansätze im laufenden Haushalt sind gegenseitig deckungsfähig (für investive Anteile) - § 16 GemHVO.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	2520	Heimatmuseum Prüm

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.886,00	3.880	3.880	3.880	3.880	3.880
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.886,00	3.880	3.880	3.880	3.880	3.880
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.657,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.657,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.543,00	5.380	5.380	5.380	5.380	5.380
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.932,19	17.210	43.800	43.800	43.800	43.800
		50210000 Dienstbezüge Beamte	10.913,66	11.500	11.900	11.900	11.900	11.900
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	0,00	0	19.300	19.300	19.300	19.300
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	2.026,43	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	0	4.300	4.300	4.300	4.300
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	586,10	650	600	600	600	600
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	5.406,00	2.860	4.000	4.000	4.000	4.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.285,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	1.285,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 11	-	Abschreibungen	6.747,00	6.760	6.760	6.760	6.760	6.760
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	5.783,00	5.790	5.790	5.790	5.790	5.790
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	964,00	970	970	970	970	970
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.965,05	33.970	60.560	60.560	60.560	60.560
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.422,05	-28.590	-55.180	-55.180	-55.180	-55.180
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-21.422,05	-28.590	-55.180	-55.180	-55.180	-55.180
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-36.422,05	-43.590	-70.180	-70.180	-70.180	-70.180
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.155,05	-37.850	-63.300	-63.300	-63.300	-63.300
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-28.155,05	-37.850	-63.300	-63.300	-63.300	-63.300

Teilhaushalt 2710**Volkshochschule Prüm****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Volkshochschule der Verbandsgemeinde Prüm ist eine staatlich anerkannte öffentliche Weiterbildungseinrichtung. Es besteht ein vielfältiges Angebot an Kursen und Veranstaltungen zu den Bereichen Gesellschaft, Politik und Umwelt, Kultur und Gestalten, Gesundheit, Sprachen, Arbeit und Beruf sowie Grundbildung.

wesentliche Rechtsgrundlage: Weiterbildungsgesetz Rheinland-Pfalz

Kennzahlen

	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Kurse	123	85	186	218	206
Teilnehmer	1.328	856	2.213	2.710	2.521
Unterrichtsstunden	3.423	2.603	4.658	5.323	4.619

	<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>	1,4 Verwaltung (Geschäftsstelle)
	ca. 46 nebenberufliche Dozenten
	1 Pädagogische Leitung (Aufwandsentschädigung)
	Geschäftsführung bei der VGV Prüm
Fachbereich:	3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

5022/32/42 mit Personalkostenanteilen (Beschäftigungsumfang 0,7 VZÄ)

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

43200000	VHS-Kursgebühren - Anpassung Kursgebühren zum 01.01.2025 (Sitzung VG-Rat 10.12.2024).
41442000	Allgemeine erwartete Landesförderung über den VHS-Verband Rheinland-Pfalz.
50100000	Aufwandsentschädigung für die pädagogische Leitung der Volkshochschule.
52440000	Sämtliche Sachausgaben für den laufenden Geschäftsbedarf der verschiedenen Kursangebote.
56210000	Miete einschl. Nebenkosten für die Kursräume im ehem. Konvikt Prüm (Nutzfläche 792 qm).
50290000	Entgelte/Honorare für Dozenten - Anpassung zum 01.01.2025 (Sitzung VG-Rat 10.12.2024).
52900000	Besonderes Mittelbudget für diverse Kulturförderungen außerhalb des VHS-Gesamtangebotes, Einzelprojekte und Veranstaltungen, Förderung zum Thema Kultur-Weiterbildung. Budget 7.000 €.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 27 Volkshochschulen, Büchereien u.ä.
Produktgruppe 271 Volkshochschulen
Produkt 2710 Volkshochschule Prüm

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24.507,35	22.660	20.160	20.160	20.160	20.160
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	24.343,35	22.500	20.000	20.000	20.000	20.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	164,00	160	160	160	160	160
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.210,70	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	228.210,70	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		46290000 Sonstige Erträge, Spenden	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	254.718,05	264.660	262.160	262.160	262.160	262.160
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	213.601,35	213.930	246.700	246.700	246.700	246.700
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.344,32	6.000	5.400	5.400	5.400	5.400
		50210000 Dienstbezüge Beamte	25.465,26	26.700	27.700	27.700	27.700	27.700
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	19.540,62	21.600	45.100	45.100	45.100	45.100
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	143.672,74	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	1.486,02	1.700	3.500	3.500	3.500	3.500
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.201,93	4.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	1.275,46	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	12.615,00	6.630	8.600	8.600	8.600	8.600
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.329,10	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
		52440000 Sonstiges (Sachkosten VHS)	17.834,70	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
		52900000 Sonstige Kulturförderung (Budget)	6.494,40	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 11	-	Abschreibungen	1.751,00	450	1.700	1.700	1.500	1.500
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	1.751,00	450	1.700	1.700	1.500	1.500
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	78.474,54	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
		56210000 Mieten und Pachten	78.474,54	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	318.155,99	323.380	357.400	357.400	357.200	357.200
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-63.437,94	-58.720	-95.240	-95.240	-95.040	-95.040
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-63.437,94	-58.720	-95.240	-95.240	-95.040	-95.040
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-39.562,37	-33.110	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-103.000,31	-91.830	-134.240	-134.240	-134.040	-134.040
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-88.669,81	-84.910	-124.100	-124.100	-124.100	-124.100
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-88.669,81	-84.910	-124.100	-124.100	-124.100	-124.100

Teilhaushalt 2720

Zentralbücherei Prüm

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Zentralbücherei Prüm im Konvikt Prüm (Haus der Kultur) mit rd. 23.000 Medien hat eine Mittelpunkt-funktion für das gesamte Prümer Umland. Neben der Medianausleihe erfolgen vielfältige Einzelveranstaltungen und Aktionen (Öffentlichkeitsarbeit, Sprach- und Leseförderaktionen, Klassenführungen, Büchereiwoche) und besondere Dienstleistungen (Internetzugang, Recherche und Auskunft, Fernleihe, Medienkisten).

freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

Kennzahlen

	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Ausleihvorgänge	57.588	58.685	68.970	73.807	78.827
aktive Benutzer (Leser)	1.548	1.672	1.948	2.115	2.222
Medienbestand	22.422	21.903	21.954	22.623	22.865
+ Ausleihvorgänge digitale Medien (eBooks Onleihe RLP)			19.103	21.862	27.825

<u>anteilige Personalstellen</u>	<u>2026</u>
	2,84

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Öffnungszeiten (Zentralbücherei Prüm - Kalvarienbergstraße 1)

Dienstag + Mittwoch 10.00 - 13.45 Uhr und 15.00 - 18.00 Uhr

Donnerstag 15.00 - 18.00 Uhr

Freitag 10.00 - 13.45 Uhr

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

41442000	Allgemeine Landesförderung (Medienbeschaffung) und Förderung für die Aktion "Lesesommer".
43200000	Sonstige Gebühren und Entgelte mit Kostenerstattungen, "kostenlose Medien-Ausleihe".
52440000	Sonstige laufende Sachaufwendungen und Geschäftsbedarf für den Betrieb.
52460000	Budget zur Ergänzung und Erweiterung des Medienbestandes (Förderung bei Konto 41442). Nach den Empfehlungen für Bibliotheken der Grundversorgung (Landesbibliothekszentrum Rheinland-Pfalz).
56210000	Miete einschl. Nebenkosten für die Räume im ehem. Konvikt Prüm (Nutzfläche 536 qm).
56240000	Landesweites Angebot "Onleihe" zur Ausleihe von elektronischen Medien "www.onleihe-rlp.de".

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 27 Volkshochschulen, Büchereien u.ä.
Produktgruppe 272 Büchereien, Bibliotheken
Produkt 2720 Zentralbücherei Prüm

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.092,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7.092,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.721,50	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	6.721,50	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	450,00	0	0	0	0	0
		46290000 Sonstige Erträge, Spenden	450,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.263,50	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.156,78	176.000	189.600	189.600	189.600	189.600
		50210000 Dienstbezüge Beamte	1.639,18	0	0	0	0	0
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	123.658,57	132.400	142.500	142.500	142.500	142.500
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	4.135,31	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	9.493,45	10.300	11.100	11.100	11.100	11.100
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	26.263,56	28.400	31.500	31.500	31.500	31.500
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	154,71	500	100	100	100	100
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	812,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.358,90	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	22.016,66	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		52460000 Erwerb von Büchern u. Medien	30.342,24	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
E 11	-	Abschreibungen	661,00	670	670	650	200	100
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	661,00	670	670	650	200	100
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	72.545,34	73.500	73.500	73.500	73.500	73.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	56,00	500	500	500	500	500
		56210000 Mieten und Pachten	62.597,14	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
		56240000 Datenverarbeitung "Onleihe" RLP	5.968,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	3.924,20	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	291.722,02	303.170	316.770	316.750	316.300	316.200
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-277.458,52	-292.170	-306.270	-306.250	-305.800	-305.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-277.458,52	-292.170	-306.270	-306.250	-305.800	-305.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-277.458,52	-292.170	-306.270	-306.250	-305.800	-305.700
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-275.985,52	-291.500	-305.600	-305.600	-305.600	-305.600
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-275.985,52	-291.500	-305.600	-305.600	-305.600	-305.600

Teilhaushalt 3111**Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Aufgaben- und Kostenträgerlast im Rahmen einer Pflichtaufgabe wird durch die Verbandsgemeinde bzw. den Eifelkreis Bitburg-Prüm wahrgenommen, auf die Verbandsgemeinde entfallen 25 % der Kosten. An Leistungen verbleiben nur die Hilfe zum Lebensunterhalt für sonstige Bedürftige zur Sicherstellung des Existenzminimums (Personen, die nicht unter die Grundsicherungen für Erwerbsunfähige bzw. Erwerbsfähige fallen). Der Eck-Regelsatz beträgt seit dem 01.01.2024 = 563 € - weiterhin unverändert zum 01.01.2026.

Kennzahlen (30.06.)

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Bedarfsgemeinschaften	20	32	30	28	31

Durch die Abgrenzung im Rahmen der Antragsbearbeitung zu den Leistungsberechtigten Bürgergeld bzw. Grundsicherung Alter u. Erwerbsminderung verbleiben nur wenige Fälle in der "Restsozialhilfe".

Die gesetzlichen Kostenanteile können sich durch schwankende Fall-Bedarfszahlen verändern. Seit 01.06.2022 mit ukrainischen Flüchtlingen, die nachweislich zu diesem Zeitpunkt eine Altersrente bezogen haben, aber noch nicht die Regelaltersgrenze nach deutschem Recht erreicht haben (Rechtsänderung).

<u>anteilige Personalstellen</u>	<u>2026</u>
	0,5

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Ab dem 01.01.2026 wird eine einheitliche Sozialhilfe-Software (Fachanwendung LISSA) im Eifelkreis Bitburg-Prüm eingeführt. Mit Einführung dieser Software werden auch zukünftige Zahlungen über die Finanzsoftware (KIS) des Eifelkreises Bitburg-Prüm und somit den Kreishaushalt angeordnet und nicht mehr über den Haushalt der Verbandsgemeinde Prüm.

Da die Verbandsgemeinde an den Kosten für die Hilfe zum Lebensunterhalt (ausgenommen Leistungen gem. § 32 SGB XII) mit 25% beteiligt werden, verbleibt nur dieser Anteil bei der Verbandsgemeinde Prüm.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

k e i n e

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt	3111	Hilfe zum Lebensunterhalt

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	266.654,49	255.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		42322000 Erstattungen SGB XII vom Kreis	241.394,66	225.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		42390000 Sonstige Kostenbeteiligung und -erstattung SGB XII	25.259,83	30.000	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.038,03	0	0	0	0	0
		44249000 Kostenerstattungen sonst. öffentlicher Bereich	2.038,03	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	268.692,52	255.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.141,86	30.550	32.300	32.300	32.300	32.300
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	14.678,32	23.700	25.000	25.000	25.000	25.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	959,01	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.504,53	4.900	5.300	5.300	5.300	5.300
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	0,00	50	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	335.943,46	327.500	75.000	75.000	75.000	75.000
		55330000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen SGB XII	297.896,69	300.000	0	0	0	0
		55390000 Sonstige Leistungen SGB XII (Krankenkassenbeiträge)	17.972,14	20.000	0	0	0	0
		55424000 Kostenbeteiligungen an den Kreis SGB XII	20.074,63	7.500	75.000	75.000	75.000	75.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	100	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	354.085,32	358.150	107.400	107.400	107.400	107.400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-85.392,80	-103.150	-102.400	-102.400	-102.400	-102.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-85.392,80	-103.150	-102.400	-102.400	-102.400	-102.400
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.330,75	-15.620	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-94.723,55	-118.770	-116.300	-116.300	-116.300	-116.300
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-83.354,79	-118.770	-116.300	-116.300	-116.300	-116.300
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-83.354,79	-118.770	-116.300	-116.300	-116.300	-116.300

Teilhaushalt 3112**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Gesetzliche Leistungsansprüche nach dem SGB XII, die Kostenträgerschaft (ohne Verwaltungskosten) der Hilfeleistungen erfolgt ab dem Jahr 2014 zu 100 % über eine Bundesbeteiligung.

Es handelt sich um eine bedarfsorientierte Sozialleistung zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes. Die Höhe der Leistungen entsprechen der Hilfe zum Lebensunterhalt (Sozialhilfe).

<u>Fallzahlen</u>	<u>Dez. 2023</u>	<u>Dez. 2024</u>	<u>Dez. 2025</u>
Bedarfsgemeinschaften	127	142	143
davon mit Anspruch			
Alter	74	82	98
Erwerbsminderung	53	60	45

Seit 01.06.2022 mit ukrainischen Flüchtlingen, die ab diesem Zeitpunkt die Regelaltersgrenze nach deutschem Recht erreicht haben (Rechtskreisänderung Anspruchswechsel neu 4. Kapitel SGB XII).

<u>anteilige Personalstellen</u>	<u>2026</u>
	1,44

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Ab dem 01.01.2026 wird eine einheitliche Sozialhilfe-Software (Fachanwendung LISSA) im Eifelkreis Bitburg-Prüm eingeführt. Mit Einführung dieser Software werden auch zukünftige Zahlungen über die Finanzsoftware (KIS) des Eifelkreises Bitburg-Prüm und somit den Kreishaushalt angeordnet und nicht mehr über den Haushalt der Verbandsgemeinde Prüm.

Eine Beteiligung der Verbandsgemeinde an diesen Kosten erfolgt nicht. Die Kosten werden zu 100% vom Bund an den Eifelkreis erstattet.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

k e i n e

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

K e i n e

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	311	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
Produkt	3112	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	1.173.904,20	1.220.000	0	0	0	0
		42322000 Erstattungen SGB XII von Landkreisen	1.156.444,97	1.200.000	0	0	0	0
		42390000 Sonstige Kostenbeteiligung und -erstattung SGB XII	17.459,23	20.000	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815,18	0	0	0	0	0
		44249000 Kostenerstattung sonst. öffentlicher Bereich	815,18	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.174.719,38	1.220.000	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	111.833,92	119.110	126.300	126.300	126.300	126.300
		50210000 Dienstbezüge Beamte	7.764,20	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	77.237,41	83.600	88.100	88.100	88.100	88.100
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	5.872,46	6.500	6.800	6.800	6.800	6.800
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	16.283,77	17.900	19.400	19.400	19.400	19.400
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	830,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	3.846,00	2.010	2.900	2.900	2.900	2.900
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.173.904,20	1.220.000	0	0	0	0
		55330000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen SGB XII	1.112.286,06	1.150.000	0	0	0	0
		55390000 Sonstige Leistungen SGB XII	61.618,14	70.000	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	150	100	100	100	100
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	150	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.285.738,12	1.339.260	126.400	126.400	126.400	126.400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-111.018,74	-119.260	-126.400	-126.400	-126.400	-126.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-111.018,74	-119.260	-126.400	-126.400	-126.400	-126.400
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-53.745,10	-44.980	-40.100	-40.100	-40.100	-40.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-164.763,84	-164.240	-166.500	-166.500	-166.500	-166.500
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-189.534,86	-162.230	-163.600	-163.600	-163.600	-163.600
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-189.534,86	-162.230	-163.600	-163.600	-163.600	-163.600

Teilhaushalt 3120**Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Aufgabenwahrnehmung erfolgt durch eine Arbeitsgemeinschaft zwischen dem Landkreis und der Bundesagentur für Arbeit an den Standorten Bitburg und Prüm (Jobcenter Bitburg-Prüm).
Die Verbandsgemeinde ist nur als gesetzlicher Kostenträger (25 % der Unterkunftskosten) beteiligt.
Es handelt sich um eine gesetzliche Pflichtaufgabe.
Zum 01.01.2023 wurde das bisherige Hartz IV durch die gesetzlichen Regelungen mit der Einführung des Bürgergeldes abgelöst.

Kennzahlen

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (lt. Abrechnung Kreis 30.06.)	282	266	285	329	346

anteilige Personalstellen K e i n e Aufgabenwahrnehmung außerhalb der Verwaltung
(Nebenstelle Prüm, eingerichtet bei der Arbeitsagentur Prüm)

1 Beschäftigte der Verbandsgemeindeverwaltung Prüm ist abgeordnet, der Personalaufwand wird von der Arbeitsgemeinschaft Landkreis-Arbeitsagentur erstattet - voraussichtlich EU-Rente.

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

alle Konten Die Ansätze wurden nach den zu erwartenden Plan-Fallzahlen 2026 veranschlagt.

Für die Statistik wird das Produkt 3120 "Grundsicherung Arbeitssuchende" wie folgt aufgeteilt:

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	3121 Teilprodukt
Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	3122 Teilprodukt
Einmalige Leistungen	3123 Teilprodukt

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) K e i n e

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
Produkt	3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.500,00	0	0	0	0	0
		44243000 Kostenerstattungen vom Kreis (Personal)	27.500,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.500,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.027,72	0	50	50	50	50
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	14.570,94	0	0	0	0	0
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.324,03	0	0	0	0	0
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	112,23	0	0	0	0	0
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	20,52	0	50	50	50	50
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	82.693,40	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		55221000 Kostenanteil Unterkunft und Heizung SGB II	72.503,83	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		55222000 Einmalige Leistungen SGB II	10.189,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	99.721,12	110.000	90.050	90.050	90.050	90.050
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-72.221,12	-110.000	-90.050	-90.050	-90.050	-90.050
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-72.221,12	-110.000	-90.050	-90.050	-90.050	-90.050
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-72.221,12	-110.000	-90.050	-90.050	-90.050	-90.050
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.221,12	-110.000	-90.050	-90.050	-90.050	-90.050
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-72.221,12	-110.000	-90.050	-90.050	-90.050	-90.050

Teilhaushalt 3130**Hilfen für Asylbewerber****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Verbandsgemeinde ist als beauftragte Stelle des Eifelkreises Bitburg-Prüm für die Unterbringung und die Gewährung von Leistungen (Lebensunterhalt) nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zuständig. Die Sach- und Geldleistungen werden zu 100 % vom Eifelkreis erstattet, die Verbandsgemeinde trägt den Verwaltungsaufwand (Personal- und Büroaufwand). Es handelt sich um eine staatliche Pflichtaufgabe.

Kennzahlen zum 30.06.

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Bedarfsgemeinschaften	56	52	53	43	35
Asylbewerber (Personen)	86	81	90	76	74

Regelsatz Haushaltsvorstand ab dem 01.01.2026 = 455 € - bisher 441 €.

<u>anteilige Personalstellen</u>	<u>2026</u>
	1,27

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Ab dem 01.01.2026 wird eine einheitliche Sozialhilfe-Software (Fachanwendung LISSA) im Eifelkreis Bitburg-Prüm eingeführt. Mit Einführung dieser Software werden auch zukünftige Zahlungen über die Finanzsoftware (KIS) des Eifelkreises Bitburg-Prüm und somit den Kreishaushalt angeordnet und nicht mehr über den Haushalt der Verbandsgemeinde Prüm.

Eine Beteiligung der Verbandsgemeinde an diesen Kosten erfolgt nicht. Die Kosten werden zu 100% an den Eifelkreis erstattet.

42721000 Weiterleitung des Eifelkreises aus der Einmalzahlung des Landes zur Unterstützung der Kommunen bei der Aufnahme, Unterbringung und Integration aufgenommener Personen (Restzahlung 2026).

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

alle Konten Die Ansätze wurden nach den zu erwartenden Plan-Fallzahlen 2026 veranschlagt.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 313 Hilfen für Asylbewerber
Produkt 3130 Hilfen für Asylbewerber

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	973.750,46	850.000	71.700	0	0	0
		42110000 Ersatz von sozialen Leistungen vom Kreis	832.224,40	700.000	0	0	0	0
		42190000 Sonstiger Ersatz von Leistungen	134.706,95	150.000	0	0	0	0
		42721000 Zuweisungen im sozialen Bereich von Landkreisen	6.819,11	0	71.700	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.483,42	0	0	0	0	0
		44249000 Kostenerstattung sonst. öffentlicher Bereich	4.483,42	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	978.233,88	850.000	71.700	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.921,88	75.500	79.400	79.400	79.400	79.400
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	32.292,21	52.200	55.000	55.000	55.000	55.000
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	8.010,47	8.400	8.600	8.600	8.600	8.600
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.109,56	4.100	4.300	4.300	4.300	4.300
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.509,64	10.700	11.500	11.500	11.500	11.500
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	0,00	100	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	966.931,35	850.000	0	0	0	0
		55710000 Leistungen nach dem AsylbLG	832.224,40	700.000	0	0	0	0
		55810000 Kostenanteile nach dem AsylbLG	134.706,95	150.000	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	500	100	100	100	100
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	500	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.014.853,23	926.000	79.500	79.500	79.500	79.500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-36.619,35	-76.000	-7.800	-79.500	-79.500	-79.500
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-36.619,35	-76.000	-7.800	-79.500	-79.500	-79.500
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.801,75	-34.360	-35.400	-35.400	-35.400	-35.400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-78.421,10	-110.360	-43.200	-114.900	-114.900	-114.900
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-147.644,16	-110.360	-43.200	-114.900	-114.900	-114.900
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-147.644,16	-110.360	-43.200	-114.900	-114.900	-114.900

Teilhaushalt 3510**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Antragsentgegennahme und -unterstützung sowie Auskunft- und Beratungsleistungen für Renten, Wohngeld und sonstige Hilfen und Leistungen (Schwerbehindertenausweise, Befreiung/Ermäßigung von Rundfunkbeiträgen und Telefongebühren).

Sonstige Angelegenheiten der allgemeinen Sozialverwaltung als staatliche Pflichtaufgabe.
Außenstelle der VGV in Bleialf mit Bürgerservice/Beratung vor Ort.

Initiative "Ich bin dabei"

Die Verbandsgemeinde Prüm beteiligt sich seit 2014 als eine von sechs Pilot-Kommunen in Rheinland-Pfalz an der Initiative "Ich bin dabei" des Landes Rheinland-Pfalz.

Ziel dieser Initiative ist es, Menschen für ein freiwilliges Engagement zu gewinnen und Sie bei der Realisierung ihrer Vorhaben zu unterstützen. Einrichtung verschiedener Projektgruppen.

Allgemeine soziale Hilfen und Dienstleistungen im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge.

		<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>		2,7
	davon	0,25 Außenstelle VGV in Bleialf
Fachbereich: 3 Bürgerdienste	davon	0,5 Gemeindeschwester plus

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

41442/50	0,5 Stellenanteil "Modellprojekt Gemeindeschwester plus im Eifelkreis Bitburg-Prüm" ab dem Jahr 2019.
unbefristete	Dauerhafte "100 %ige" Landesförderung 31.500 € für die Teilzeitstelle.
Fortführung	Weitere Fortführung des Projektes - Beschluss VG-Rat vom 11.12.2023. Anstellungsträger VG Prüm.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

52350000	Einrichtung und Betrieb "Bürgerbus Bleialf und Umgebung". Beschluss im VG-Rat vom 27.06.2017 und 12.06.2018.
41443000	Weiterer Kostenanteil der VG (50 %) für den laufenden Betriebes (4.000 €) - weitere 50 % durch die Gemeinden. Die Fahrdienste und Organisation (Anrufmodell) des Bürgerbusses erfolgen ehrenamtlich.
56210000	Miete für einen Raum "Gemeindeschwester plus" im Konvikt Prüm - Haus der Kultur. Interne Verrechnung.
56300000	Telefonanschluss und Handykosten, allgemeiner Bürobedarf der "Gemeindeschwester plus".

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen
Produkt	3510	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.218,42	37.900	37.900	37.900	37.900	36.100
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	15.750,00	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden	4.068,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	600
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815,01	0	0	0	0	0
		44249000 Kostenerstattung sonst. öffentlicher Bereich	815,01	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.655,28	0	0	0	0	0
		46290000 Sonstige Erträge, Spenden	1.655,28	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.688,71	37.900	37.900	37.900	37.900	36.100
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	161.774,13	192.790	180.200	180.200	180.200	180.200
		50210000 Dienstbezüge Beamte	28.511,81	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	86.760,40	124.000	111.000	111.000	111.000	111.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	6.576,18	9.600	8.600	8.600	8.600	8.600
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	18.183,55	26.600	24.400	24.400	24.400	24.400
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	2.368,19	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
		50600000 Personalnebenaufwendungen	5.250,00	0	0	0	0	0
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	14.124,00	5.990	10.000	10.000	10.000	10.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.714,87	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	8.714,87	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 11	-	Abschreibungen	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	900
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	900
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	4.615,66	5.950	5.950	5.950	5.950	5.950
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	1.027,60	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		56210000 Mieten pp. (Gemeindeschwester plus)	2.700,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		56300000 Geschäfts- und Büroadaufwand	918,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56360000 Budget Special Olympics Host Town Prüm 2023	-30,44	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	178.704,66	210.340	197.750	197.750	197.750	195.050
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-154.015,95	-172.440	-159.850	-159.850	-159.850	-158.950
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-154.015,95	-172.440	-159.850	-159.850	-159.850	-158.950
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-61.956,16	-54.980	-61.200	-61.200	-61.200	-61.200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-215.972,11	-227.420	-221.050	-221.050	-221.050	-220.150
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-200.648,11	-220.230	-209.850	-209.850	-209.850	-209.850
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-200.648,11	-220.230	-209.850	-209.850	-209.850	-209.850

Teilhaushalt 3630**Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Betreuung und Verwaltung von 8 gemeindlichen und 7 kirchlichen / Lebenshilfe e.V. "KITAs" im Bereich der Verbandsgemeinde Prüm (Pflichtaufgabe). Verwaltungsaufgaben der Verwaltung.
 Kommunale Standorte KITAs:
 Büdesheim, Fleringen, Habscheid, Lasel, Olzheim, Schwirzheim, Weinsheim und Winterspelt.
 Andere Standorte KITAs:
 Auw b. Prüm, Bleialf, Stadt Prüm (3), Pronsfeld und Schönecken.

Weitere freiwillige soziale Geldleistungen zur Unterstützung und Förderung von Kindern, Jugend und Familie sowie zur Verringerung anderer sozialer Härten.

Ab 2026 mögliche Wiederaufnahme des Projektes "Jugend trifft Rat" - Austausch zwischen Jugendlichen und Mitgliedern des Verbandsgemeinderates / Kommunalpolitikern.

Kennzahlen für die 8 Kindertagesstätten in gemeindlicher Trägerschaft, Stand Oktober

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Kinder	264	258	263	247	239
Gruppen	17	17	17	18	18
durchschnittliche Belegung	15,53	15,18	15,47	13,72	13,28

anteilige Personalstellen 2026
0,9

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

55990000 Zuschuss zur Teilnahme an einem Fahrsicherheitstraining für junge Fahrer (17 - 25 Jahre) aus der VG.
 Thema Mobilität "Jugend trifft Rat" - Fahrsicherheit und Unfallzahlen - Beschluss Verbandsgemeinderat 13.12.2022.
 Verlängerung der Zuschussförderung bis 31.12.2027 (50 € Zuschuss) - Sitzung VG-Rat 10.12.2024.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44244000 Erstattung vom Zweckverband Kindertagesstätte Fleringen (Verwaltungskostenbeitrag).

55944000 50 % der ungedeckten Personal- und Sachkosten für das Haus der Jugend Stadt Prüm rd. 77.500 €.
 Beteiligung an dem Kreisprojekt zum Einsatz von Fachkräften - Streetworker und offene Jugendarbeit - 7.670 €.
 Ab 2018 Kostenbeteiligung an dem Konzept "Dezentrale Strukturen der Jugendarbeit / Mobile Jugendarbeit im Eifelkreis Bitburg-Prüm" - Caritasverband rd. 40.000 €. Anteil nach Förderung für 1,0 Stelle seit 2021.

55990000 Lfd. Zuschuss Gruppenräume/Arbeit der Selbsthilfe für Suchtkranke an Kreuzbund Bitburg-Prüm e.V. - 604 €.
 Pauschaler Kostenzuschuss 1.500 € / Jahr Ersthelfersystem DRK (First Responder).
 Zuschüsse an Jugendliche für die Teilnahme Fahrsicherheitstraining (siehe oben).

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
Produkt	3630	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
		44244000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden	2.045,17	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.045,17	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	58.017,69	53.430	56.200	56.200	56.200	56.200
		50210000 Dienstbezüge Beamte	37.569,33	40.800	41.000	41.000	41.000	41.000
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	1.837,36	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	18.611,00	10.130	13.100	13.100	13.100	13.100
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	134.582,22	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
		55944000 Zuweisungen lfd. soziale Zwecke an Gemeinden/-verbände	129.418,22	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
		55990000 Zuweisungen für lfd. soziale Zwecke an übrige Bereiche	5.164,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	29,60	150	100	100	100	100
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	29,60	150	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	192.629,51	183.580	186.300	186.300	186.300	186.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-190.584,34	-181.540	-184.260	-184.260	-184.260	-184.260
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-190.584,34	-181.540	-184.260	-184.260	-184.260	-184.260
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.590,69	-28.120	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-224.175,03	-209.660	-209.360	-209.360	-209.360	-209.360
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-205.564,03	-199.530	-196.260	-196.260	-196.260	-196.260
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-205.564,03	-199.530	-196.260	-196.260	-196.260	-196.260

Teilhaushalt 4241**Wintersport u. Erholungsgebiet "Schwarzer Mann"****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Der Eifelkreis Bitburg-Prüm und die Verbandsgemeinde Prüm haben sich zum Zweckverband Wintersport und Erholungsgebiet Schwarzer Mann zusammengeschlossen.
Aufgabe des Zweckverbandes ist der Betrieb und die Unterhaltung der auf den angepachteten Grundstücksflächen vorhandenen Einrichtungen sowie die Entwicklung und Förderung des Fremdenverkehrs im Bereich des Gebietes "Schwarzer Mann".
Die nicht durch Einnahmen (Entgelte aus dem Skibetrieb, Pacht Blockhausgaststätte) gedeckten Mittel werden durch eine Umlage von den Verbandsmitgliedern aufgebracht.
Der Umlageanteil der Verbandsgemeinde beträgt 4/9, der Eifelkreis ist mit 5/9 beteiligt.

Kennzahlen

	<u>2019/20</u>	<u>2020/21</u>	<u>2021/22</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2023/2024</u>	<u>2024/2025</u>
Öffnungstage Liftbetrieb (Wintersaison Jahr-Vorjahr)	0	0	0	8	0	0

2 Ski-Lifтанlagen, 1 Rodellift, Langlauf-Loipen / Wanderwege

Der laufende Wintersportbetrieb wird seit Ende 2017 durch die Pächter vor Ort organisiert und geleitet.

anteilige Personalstellen k e i n e

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44244000	Verwaltungskostenbeitrag für die Verwaltung und Geschäftsführung des Zweckverbandes durch die VGV.
54144000	4/9 Anteil an den laufenden ungedeckten Kosten für die Verbandsgemeinde Prüm.
58100000	Pauschale interne Leistungsverrechnung für diversen Personalaufwand der Verwaltung VGV Prüm.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Hinweis - Fachbüro Vorstellung Machbarkeitsstudie 2022 Anlage "Trailpark" sowie weitere Konzepte einer ganzjährigen Nutzung (Prüfung der planungsrechtlichen Voraussetzungen - Finanzierung).
Für den Mountain-Bike-Trail und die Umsetzung des gesamten Entwicklungskonzeptes (Bplan) werden die Ergebnisse aus den planungsrechtlichen Untersuchungen und Gutachten (FFH-Gebiet) im Laufe des Jahres 2026 erwartet.

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 4241 Wintersport u. Erholungsgebiet "Schwarzer Mann"

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44244000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden	8.180,67 8.180,67	8.180 8.180	8.180 8.180	8.180 8.180	8.180 8.180	8.180 8.180
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46620000 Erträge aus Zuschreibungen	1.941,50 1.941,50	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.122,17	8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54144000 Umlagen für lfd. Zwecke an Zweckverbände	24.110,00 24.110,00	22.630 22.630	23.800 23.800	23.800 23.800	23.800 23.800	23.800 23.800
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.110,00	22.630	23.800	23.800	23.800	23.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.987,83	-14.450	-15.620	-15.620	-15.620	-15.620
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-13.987,83	-14.450	-15.620	-15.620	-15.620	-15.620
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-18.987,83	-19.450	-20.620	-20.620	-20.620	-20.620
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.929,33	-19.450	-20.620	-20.620	-20.620	-20.620
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen 78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00 0,00	0 0	80.000 80.000	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.929,33	-19.450	-100.620	-20.620	-20.620	-20.620

Teilhaushalt 4242**Frei- und Hallenbäder****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Verbandsgemeinde betreibt und unterhält das Waldfreibad Prüm und das Freizeithallenbad Prüm. Die Beteiligung am privat geführten Hallenbad Bleialf erfolgt über einen Erbbaurechtsvertrag (Ende 12/2029). Die Kostenumlage zu den ungedeckten Kosten des Zweckverbandes Freizeitbad Kur-Center Prüm beträgt für die Verbandsgemeinde 5/9, der Eifelkreis Bitburg-Prüm ist mit 4/9 beteiligt.

Kennzahlen

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
<u>Gäste Badbetrieb</u>					
Waldfreibad Prüm	2.977	19.268	9.482	10.382	9.930
Freizeitbad Kur-Center	0	0	26.673	25.509	24.323

Nur die Gästezahlen aus "Drehkreuz Kassenstatistik" - Freibad ohne Besucher vom Campingplatz.

Kinder unter 6 Jahren haben freien Eintritt, ebenso sind bei den Zahlen die Gruppen - Schulen und Kitas nicht erfasst.

Eintrittspreise: 5 € Erwachsene, Kinder und Jugendliche 3 € Waldfreibad Prüm, ab 2025 wie Freizeitbad - VGRat 10.12.2024
 5 € Erwachsene, Kinder und Jugendliche 3 € Freizeitbad Kur-Center Prüm
 Geldwertkarten mit Rabattierung: 100 € (33 %), 40 € (20 %) u. 20 € (15 %).

2026anteilige Personalstellen

3,51 Fachkräfte für Bäderbetriebe
 + geringfügige Beschäftigungen und Aushilfen nach Bedarf
 1 Ausbildungsstelle seit 08/2024

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

- 54144000 Umlage an den Zweckverband Freizeitbad Kur-Center Prüm - inkl. Kostenanteil für die Sanierung der Sauna (Gesamtkosten rd. 238.000 €).
- 52310000 Unterhaltungen/Wartungen Technik, Gebäude und Außenanlagen des Waldfreibades in Prüm. Im Jahr 2026 sind größere Instandsetzungsarbeiten (Austausch Filtergitter/Filtertücher) am Anschwemmfilter erforderlich.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- 43200000 Eintrittsgelder Freibad Prüm, abhängig vom Verlauf der Sommersaison.
- 44244000 Personaleinsatz im Freizeithallenbad Prüm (Kur-Center) nach tatsächlicher Stundenabrechnung. Witterungsbedingt entstehen starke Schwankungen bei den Öffnungszeiten Hallenbad Prüm - Freibad Prüm. Für die Geschäftsführung erstattet der Zweckverband Kur-Center 5.113 € / Jahr.
- 44250000 Erstattung von Versicherungsbeiträgen (Hallenbad Bleialf), sonstige Erstattungen - insbesondere Schadensfälle.
- 464/5679 "Betrieb gewerblicher Art" Bäder - Erstattung Vorsteuerbeträge abzüglich Mehrwertsteuer aus Entgelten.
- 52310000 Unterhaltungen/Wartungen Technik, Gebäude und Außenanlagen des Waldfreibades in Prüm.
- 54144000 5/9 Anteil an den ungedeckten Kosten des Zweckverbandes Freizeitbad Kur-Center Prüm (Hallenbad).
- 54151000 Pauschaler Zuschuss zu Personal-, Sach- und Unterhaltungskosten für den öffentlichen Betrieb (kostenloses Schulschwimmen) des ganzjährigen Hallenbadbetriebes Bleialf (Vertrag mit Preisanpassungs-Index).
- 4662/5651 Buchgewinn-Verlust Anteil aus dem Jahresabschluss Ergebnisrechnung des ZV Freizeitbad Kur-Center Prüm.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *k e i n e*

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 4242 Frei- und Hallenbäder

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48.657,00	48.650	48.650	48.650	48.650	48.650
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	48.657,00	48.650	48.650	48.650	48.650	48.650
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.027,64	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	35.027,64	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	298.557,43	215.000	215.500	215.500	215.500	215.500
		44244000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden	198.619,96	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
		44249100 Kostenerstattungen öffentlicher Bereich	94.820,70	0	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	5.116,77	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	140.453,29	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		46400000 Umsatzsteuer	33.942,01	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	106.511,28	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	522.695,36	318.650	321.150	321.150	321.150	321.150
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	237.356,21	290.600	301.200	301.200	301.200	301.200
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	174.436,61	218.200	225.000	225.000	225.000	225.000
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	12.375,18	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	15.153,49	16.700	16.900	16.900	16.900	16.900
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	35.349,89	45.200	47.200	47.200	47.200	47.200
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	41,04	500	100	100	100	100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.266,39	146.000	156.000	156.000	156.000	156.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	32.518,80	45.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke u. Gebäude	73.564,62	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		52380000 Geringwertige Geräte u. Ausstattungen	182,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	-	Abschreibungen	81.804,00	81.820	81.750	80.910	80.860	80.860
		53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	4.474,00	4.480	4.480	4.480	4.480	4.480
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	73.925,00	73.930	73.930	73.930	73.930	73.930
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	3.405,00	3.410	3.340	2.500	2.450	2.450
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	390.730,60	401.750	400.550	400.550	400.550	400.550
		54144000 Umlagen für lfd. Zwecke an Zweckverbände	305.172,00	321.490	318.750	318.750	318.750	318.750
		54151000 Zuschüsse an private Unternehmen	85.558,60	80.260	81.800	81.800	81.800	81.800
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	9.859,95	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	316,20	500	500	500	500	500
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	5.018,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		56791000 Umsatzsteuer	4.524,80	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	826.017,15	955.670	975.000	974.160	974.110	974.110
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-303.321,79	-637.020	-653.850	-653.010	-652.960	-652.960
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-303.321,79	-637.020	-653.850	-653.010	-652.960	-652.960
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.500,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-315.821,79	-649.520	-666.350	-665.510	-665.460	-665.460
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-390.352,67	-616.350	-633.250	-633.250	-633.250	-633.250

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4242	Frei- und Hallenbäder

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000	0	0	0	0
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	25.000	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-390.352,67	-641.350	-633.250	-633.250	-633.250	-633.250

Teilhaushalt 5110**Räumliche Planung und Entwicklung, Bauverwaltung****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Allgemeine Aufgaben der kommunalen baulichen Ortsplanungen und Ortsentwicklungen.

Planung von Vorhaben, örtliche Bauleitung, Förderanträge und Beitragsveranlagung für kommunale Hoch- und Tiefbaumaßnahmen, private u. öffentliche Projekte der Dorferneuerung u. Städtebauförderung. Satzungen nach dem Baugesetzbuch, Planungen im Bereich des Umweltschutzes - Ökokonto (Landespflege). Kommunaler Grundstücksverkehr und kommunales Gebäudemanagement. Kommunale Energiekonzepte. Verwaltung der gemeindlichen Friedhöfe.

Solidarpakt Windenergie

Alle Gemeinden und die Stadt Prüm in der Verbandsgemeinde Prüm, das Land Rheinland-Pfalz und die Bundesanstaltung für Immonilienaufgaben haben als potentielle Eigentümer von Windkraftnutzungsflächen dem "Solidarpakt Windenergienutzung" zugestimmt. Nach dem Vertrag werden Teile der Pachteinahmen (max. 30 %) solidarisch an die Verbandsgemeinde Prüm abgegeben.

17. Fortschreibung des Flächennutzungsplanes Teilbereich "Windkraft" - Beschluss VG-Rat 24.09.2024.
Für den Bereich der VG Prüm sind nunmehr 2,36 % der Flächen (rd. 1.100 ha) für Windkraft ausgewiesen.

Kriterien (Leitlinien) für die Errichtung von Freiflächenphotovoltaikanlagen - Beschluss 08.12.2020 / 05.10.2021 sowie am 19.07.2022 (Standortauswahl je Gemeinde nach Kriterienkatalog - Zielrahmen gesamt 250 ha)
Nach den Kriterien und Leitlinien sind aktuell Vorhaben in 16 Gemeinden in der Planumsetzung.

Integriertes Klimaschutzkonzept für die Verbandsgemeinde Prüm - Beschluss in der Sitzung vom 24.09.2019.
Klimaschutz - Kommunale Wärmeplanung lt. Beschluss vom 26.09.2023 (VG-Rat) erfolgte ein Förderantrag beim Bund (Gesamtkosten rd. 164.500 € - Förderung 90 % rd. 148.100 € - Eigenanteil rd. 16.400 €.
Förderbescheid 19.09.2024 mit anerkannten Kosten von 148.100 € - Förderung 133.261 €.

anteilige Personalstellen

17,4

Fachbereich: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

- 44120000 Pachtanteile "Solidarpakt" für 2 Windkraftanlagen in der Gemeinde Neuendorf.
Es werden weitere Pachtanteile für die VG folgen (Radarstation Schneifel 2 Anlagen, OG Roth 1 Anlage).
Weitere Anlagen (Genehmigung liegt vor): 7 WKA Land Schneifelhöhe Nordost und 3 Schneifelhöhe Südwest, OG Sellerich 1 WKA Schneifelhöhe Südwest, Heckhalenfeld-Winterspelt 2 (Genehmigungen beantragt) und in Großlangenfeld.
- 5022/32/42 Personalkostenanteile für eine zusätzliche "Architektenstelle" - Stellenbesetzung in 2026 geplant!
5253 Kostenanteile für den Einsatz eines Mitarbeiters des VG - Werkes im Bereich "technische Gebäudeausrüstung, Überprüfung und Wartung elektrischer Anlagen" - Personalkostenerstattung (25 % der Arbeitszeit einer Vollzeitstelle).
Hinweis: Die Stelle wird weiterhin mit 100% im Stellenplan des Verbandsgemeindewerkes geführt.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- 43100000 Gebühren und Honorare für die Planung und Bauleitung von baulichen Maßnahmen, Angebotsunterlagen, Negativatteste bei gemeindlichen Vorkaufsrechten.
- 56250000 Honorare an Dritte für die Fortschreibungen (Änderungsverfahren) des Flächennutzungsplanes der VG.
zusätzliche Haushaltsreste (Wärmeplanung) verfügbar: 01.01.2026 = 170.400 € .

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5110	Räumliche Planung und Entwicklung, Bauverwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	42.525,80	0	0	0	0	0
		41441000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	42.525,80	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.100,18	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		43100000 Verwaltungsgebühren mit Auslagenersatz	7.100,18	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.011,71	90.000	200.000	250.000	350.000	350.000
		44120000 Pachtanteile (Solidarpakt Windkraft)	96.011,71	90.000	200.000	250.000	350.000	350.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	145.637,69	97.500	207.500	257.500	357.500	357.500
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.201.558,27	1.226.020	1.382.200	1.382.200	1.382.200	1.382.200
		50210000 Dienstbezüge Beamte	341.781,73	356.900	361.900	361.900	361.900	361.900
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	529.552,87	597.200	692.500	692.500	692.500	692.500
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	40.479,26	46.000	51.600	51.600	51.600	51.600
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	106.557,91	120.800	143.800	143.800	143.800	143.800
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	13.871,50	16.500	18.400	18.400	18.400	18.400
		50711000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	169.315,00	88.620	114.000	114.000	114.000	114.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
		52530000 Kostenerstattungen Eigenbetriebe (VG Werk)	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	75.005,60	63.500	62.000	62.000	62.000	62.000
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	12.866,74	13.500	12.000	12.000	12.000	12.000
		56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste	62.138,86	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.276.563,87	1.289.520	1.469.200	1.469.200	1.469.200	1.469.200
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.130.926,18	-1.192.020	-1.261.700	-1.211.700	-1.111.700	-1.111.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.130.926,18	-1.192.020	-1.261.700	-1.211.700	-1.111.700	-1.111.700
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-575.520,49	-481.100	-484.300	-484.300	-484.300	-484.300
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.706.446,67	-1.673.120	-1.746.000	-1.696.000	-1.596.000	-1.596.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.537.038,52	-1.584.500	-1.632.000	-1.582.000	-1.482.000	-1.482.000
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	231.411,10	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
		68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	231.411,10	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	231.411,10	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	28.372,92	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
		78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	28.372,92	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.372,92	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.038,18	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.334.000,34	-1.584.500	-1.632.000	-1.582.000	-1.482.000	-1.482.000

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Teilhaushalt 5210**Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht. Genehmigung, Anzeige, Überwachung von Bauvorhaben mit Aufgabenwahrnehmung "Eifelkreis Baugenehmigungen ab 2018". Genehmigungsfreie Vorhaben nach § 62 LBauO und Vereinfachtes Genehmigungsverfahren nach § 66 Abs. 1 LBauO, insbesondere Wohngebäude der Gebäudeklassen 1 bis 3.

Beratung und Unterstützung der Gemeinden in Baugenehmigungsverfahren / Baurecht (Erteilung Einvernehmen nach § 36 BauGB). Für alle Bauanträge und Bauvoranfragen.

wesentliche Rechtsgrundlage: Baugesetzbuch, Landesbauordnung

Kennzahlen

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Baugenehmigungen	189	141	93	151	144
Bauvorbescheide	30	29	24	19	29
Freistellungsverfahren	19	12	12	11	8

Wohngebäude, bei denen keine Baugenehmigung erforderlich ist (rechtskräftiger Bebauungsplan). Freistellungsverfahren in Zuständigkeit der "Gemeinde" / Verbandsgemeindeverwaltung § 67 LBauO.

Baugenehmigungen und Bauvorbescheide erfolgen in Zuständigkeit für den "Eifelkreis Bitburg-Prüm".

anteilige Personalstellen 2026
2,0

Fachbereich: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Eifelkreis Bitburg-Prüm und der Verbandsgemeinde Prüm zur Wahrnehmung der bisherigen Aufgaben einer "unteren Bauaufsichtsbehörde" ab dem 01.01.2018. "Bürgernahe Außenstelle des Eifelkreises in der VG-Verwaltung für den Bereich der VG Prüm"

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- 41443000 Anteil von 10 % an den Gebühreneinnahmen des Kreises in Baugenehmigungsverfahren.
- 43100000 Gebühren für bauaufsichtliche Verfahren. Antragsentgegennahme, Prüfung und Entscheidung. Ab 2021 30%iger Gebührenanteil für den Kreis für die Verlängerung der Verwaltungsvereinbarung (Anteil personeller Verwaltungsaufwand der Kreisverwaltung).

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) Keine

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.916,97	12.500	17.500	17.500	17.500	17.500
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	14.916,97	12.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.015,99	42.500	45.000	45.000	45.000	45.000
		43100000 Verwaltungsgebühren mit Auslagenersatz	50.015,99	42.500	45.000	45.000	45.000	45.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	8.768,34	0	0	0	0	0
		46100000 Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen	8.768,34	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.701,30	55.000	62.500	62.500	62.500	62.500
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	155.576,79	164.100	172.000	172.000	172.000	172.000
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	120.873,77	127.300	132.900	132.900	132.900	132.900
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	9.152,55	9.800	10.200	10.200	10.200	10.200
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	25.509,43	26.800	28.800	28.800	28.800	28.800
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	41,04	200	100	100	100	100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	1.000	500	500	500	500
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	1.000	500	500	500	500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.576,79	165.100	172.500	172.500	172.500	172.500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-81.875,49	-110.100	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-81.875,49	-110.100	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-74.645,98	-62.480	-55.700	-55.700	-55.700	-55.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-156.521,47	-172.580	-165.700	-165.700	-165.700	-165.700
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-165.289,81	-172.580	-165.700	-165.700	-165.700	-165.700
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-12.500,00	0	0	0	0	0
		68520000 Einzahlungen für bebaute Grundstücke	-12.500,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.500,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.500,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-177.789,81	-172.580	-165.700	-165.700	-165.700	-165.700

Teilhaushalt 5381

Kommunale Abwasserbeseitigung VG-Werk

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Verbandsgemeinde Prüm ist rechtlich Träger der Abwasserbeseitigung.
Das Verbandsgemeindewerk Prüm nimmt die Aufgabe wirtschaftlich selbständig wahr und erstellt einen jährlichen Wirtschaftsplan (siehe Anlage zum Haushaltsplan für den Eigenbetrieb).

wesentliche Rechtsgrundlage: § 67 GemO, Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung

Einzelangaben siehe Anlage Wirtschaftsplan 2026 Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerk Prüm

anteilige Personalstellen -/-

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

56510000	Nachweis der jeweiligen Verluste bzw. Gewinne aus den geprüften und festgestellten Jahresabschlüssen.
46620000	- Veränderung des Eigenkapitales Verbandsgemeindewerk Prüm -
52530000	Laufende Kostenanteile an das Verbandsgemeindewerk Prüm (Eigenbetrieb) für die Kostenanteile zur Oberflächenentwässerung der Bundesstraßen (seit dem Abrechnungsjahr 2017). "Kostenanteile können nicht über Gebühren oder Beiträge des Verbandsgemeindewerkes finanziert werden"

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *siehe Wirtschaftsplan Eigenbetrieb*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	5381	Kommunale Abwasserbeseitigung VG-Werk

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	321.976,23	0	0	0	0	0
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	321.976,23	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	321.976,23	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.582,96	33.000	36.000	36.000	36.000	36.000
		52530000 Kostenerstattungen an Sondervermögen	32.582,96	33.000	36.000	36.000	36.000	36.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.582,96	33.000	36.000	36.000	36.000	36.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	289.393,27	-33.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	289.393,27	-33.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	289.393,27	-33.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.582,96	-33.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-32.582,96	-33.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000

Teilhaushalt 5520

Gewässer III. Ordnung

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Verbandsgemeinde nimmt als eigene Aufgabe die Pflege und Unterhaltung der nachrangigen natürlich fließenden Gewässern III. Ordnung wahr.

Die Einteilung der Gewässer erfolgt nach ihrer wasserrechtlichen Bedeutung.

Von den Unterhaltungskosten entfallen als Fixkosten 24.741 € jährlich auf die durchgeführte Sanierung des Tettenbaches Prüm (Kostenanteil 50 % Tilgung zinsloser Kredit bis 2028) sowie 4.000 € jährlich auf die Entlastungsleitung des Nussbaches in Pronsfeld (bis 2044). Restbudget laufende Unterhaltungen Gewässer und Bachläufe Konto 5231 rd. 121.000 € / Jahr.

wesentliche Rechtsgrundlage: Landeswassergesetz

Örtliche Hochwasserschutzkonzepte

Kooperative und gemeinschaftliche Erstellung und Umsetzung durch Verwaltung, Bürgerschaft und Planungsbüros (Büro Reihnsner - Wittlich und Plan-Lenz GmbH jetzt Büro HSI Trier sowie Büro Hömme - Pölich).

anteilige Personalstellen

0

Fachbereich: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

56250000	<u>Erstellung von Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzepten:</u> In 2024 erfolgte die Vergabe und der Start in 19 Gemeinden (3 Pakete Mitte - West und Ost). Im Jahr 2025 folgten weitere 5 Gemeinden (Brandscheid, Buchet, Oberlascheid sowie Auw u. Roth). Die Maßnahmen sollen im Jahr 2026 in den Gemeinden Fleringen, Giesdorf, Rommersheim u. Wallersheim (Paket "Kalkmulde") sowie in den Gemeinden Feuerscheid, Matzerath, Pittenbach u. Seiwerrath (Paket "Verschiedene") fortgeführt werden. Abgeschlossen sind die Vorsorgekonzepte in den Gemeinden Wawern, Büdesheim, Lasel und Schönecken. Aktuell betragen die Honorarkosten lt. Ausschreibung rd. 20.500 € je Konzept / 90 % Förderung.
HH-Reste	Zum 01.01.2026 stehen Haushaltsreste von rd. 441.150 € zur Verfügung abzüglich 90 % Förderung. <u>Im Haushaltsplan 2026 werden die Kosten für weitere 8 Vorsorgekonzepte (164.000 € / 90 % Förderung) veranschlagt.</u>

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

52310000	Budget für Einzelmaßnahmen "Arbeiten an Bachläufen und Gewässern", die notwendigen Pflege- und Unterhaltungsarbeiten werden teilweise von den Gemeinden (Kostenerstattung) wahrgenommen, die Einzelmaßnahmen der Gemeinden erfolgen nach vorheriger Absprache mit der Verwaltung. Gewässerunterhaltungsbudget Gemeinden 1.000 €/Jahr, Regelung vom 24.10.1991, für Maßnahmen im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen. Unterhaltungsansatzes inkl. Beseitigung Hochwasserschäden (14./15. Juli 2021) im Bereich der VG Prüm (Anhebung von bisher 100.000 € auf 150.000 € ab 2023).
----------	---

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *k e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer
Produkt	5520	Gewässer III. Ordnung

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	182.379,00	4.770	152.370	4.770	4.770	4.770
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	177.607,00	0	147.600	0	0	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	4.772,00	4.770	4.770	4.770	4.770	4.770
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	182.379,00	4.770	152.370	4.770	4.770	4.770
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.969,48	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	222.969,48	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
E 11	-	Abschreibungen	6.273,00	6.280	6.280	6.280	6.280	6.280
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	6.273,00	6.280	6.280	6.280	6.280	6.280
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	113.744,20	0	164.000	0	0	0
		56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste	113.744,20	0	164.000	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	342.986,68	156.280	320.280	156.280	156.280	156.280
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-160.607,68	-151.510	-167.910	-151.510	-151.510	-151.510
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-160.607,68	-151.510	-167.910	-151.510	-151.510	-151.510
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-160.607,68	-151.510	-167.910	-151.510	-151.510	-151.510
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-159.106,68	-150.000	-166.400	-150.000	-150.000	-150.000
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	57.820	0	0	0	0
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	7.100	0	0	0	0
		68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/-verbänden	0,00	50.720	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	57.820	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	12.625,97	210.000	0	0	0	0
		78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	12.625,97	210.000	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.625,97	210.000	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.625,97	-152.180	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-171.732,65	-302.180	-166.400	-150.000	-150.000	-150.000

Teilhaushalt 5540

Naturpark Nordeifel

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Laufende Zuweisung zur Mitfinanzierung von Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen des Naturparkes Nordeifel - Sektion Rheinland-Pfalz - im Rahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege.

Die Verbandsgemeinde ist mit 31 Ortsgemeinden und rd. 32.200 ha Fläche im Naturpark beteiligt.

Der Naturpark Nordeifel ist Teil des grenzüberschreitenden Deutsch-Belgischen Naturparks und setzt sich für Naturschutz, nachhaltigen Tourismus, Landschaftsinterpretation und die Entwicklung des ländlichen Raumes in der Eifel ein.

In Prüm befindet sich eine hauptamtliche Geschäftsstelle mit Informationsräumen (Tiergartenstraße 70), die Verbandsgemeindeverwaltung führt die Kassengeschäfte für den Naturpark Nordeifel e.V. aus.

Naturparke tragen mit vielfältigen Aufgaben und Projekten zur Entwicklung der ländlichen Regionen bei.

anteilige Personalstellen 2026
0

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

52330000 In den Jahren 2023 bis 2025 erfolgte die abschnittsweise Erneuerung der Holz-Wanderstege am "Moore-Pfad Schneifel". Die Maßnahmen konnten zwischenzeitlich abgeschlossen werden.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

56610000 Lfd. Pauschalzuweisung von 1 € je Einwohner für Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen.
Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 20.04.2004 (Mitgliederbeitrag laut Satzung Naturpark).

Die Verbandsgemeinde Prüm unterstützt den Naturpark Nordeifel darüber hinaus bei der Umsetzung von Einzelmaßnahmen und Projekten im Rahmen der Aufgabengebiete der Verbandsgemeinde Prüm (Natur- und Umweltmaßnahmen, Gewässer und Bachläufe, Tourismus).
- Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 16.04.2019 - "Projektbezogene Förderung"

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Naturpark Nordeifel

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.634,62 11.634,62	10.000 10.000	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen 56610000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	21.943,00 21.943,00	22.000 22.000	22.000 22.000	22.000 22.000	22.000 22.000	22.000 22.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.577,62	32.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.577,62	-32.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-33.577,62	-32.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-33.577,62	-32.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.577,62	-32.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-33.577,62	-32.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000

Teilhaushalt 5710**Kommunale Wirtschaftsförderung****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben.

Die Verbandsgemeinde ist mit 20 % am Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet Plütscheid-Feuerscheid beteiligt, sämtliche Eigentumsflächen (32,4 ha) des Zweckverbandes wurden im Jahre 2012 veräußert (ab 2015 größere Teilbelegung mit Freiflächen-Solaranlagen).

An den Gewerbestandorten Schönecken und Weinsheim ist/war die Verbandsgemeinde noch Eigentümer von kleineren Grundstücksflächen.

Trägerschaft der VG Prüm ab dem 01.01.2023 "Schreibtisch in Prüm" Kalvarienbergstraße 4, Übernahme nach der Modellphase Dorf-Büros Rheinland-Pfalz (seit Juli 2017).
Einmalzuschuss Entwicklungsagentur 10.000 € für die Projektfortführung 2023 und 2024 (15.12.2022).

anteilige Personalstellen2026

0 Schreibtisch in Prüm
durch VGV Prüm

Fachbereich: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen.

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

k e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44120000	Einnahmen aus Grundstücksflächenverpachtungen.
432,5029,5290	Kostenzuschuss max. 10.000 € / Jahr für das Projekt "Schreibtisch in Prüm" lt. Beschluss vom 19.07.2022. 8 mietbare Büro-Arbeitsplätze in 4 Doppelbüros incl. WLAN/LAN und Drucker / Besprechungsraum / Küche / WC. Betreuung und Verwaltung (Personalaufwand) seit August 2023 durch die VGV Prüm.
52320000	Laufende grundstücksbezogene Abgaben für Flächen, Wiederkehrende Beiträge Verbandsgemeindewerk.
52543000	Kommunale Anteile für die Fortführung LEADER-Region Bitburg-Prüm 2021 bis 2029 - Beschluss VG-Rat 08.12.2020. A) Projektunabhängige kommunale Mittel für die beiden Übergangsjahre 2021 und 2022 von gesamt rd. 43.044 €. B) Regionale Beteiligung 2023 - 2029 von 10 % der ELER-Mittel - jährlich neu rd. 6.925 €. Der LEADER-Ansatz im Eifelkreis Bitburg-Prüm wird seit 2016 mit einem Kostenanteil je Einwohner unterstützt. Einzelprojekte (modellhafte innovative Aktionen) zur Entwicklung und Stärkung des ländlichen Raumes. www.lag-bitburg-pruem.de
54144000	Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet Plütscheid-Feuerscheid (aktuell keine Umlagebelastungen).

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan)

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
Produkt 5710 Kommunale Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.308,00	0	0	0	0	0
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	32.308,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.450,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	4.450,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	352,79	300	300	300	300	300
		44120000 Mieten und Pachten	352,79	300	300	300	300	300
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	115,64	0	0	0	0	0
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	115,64	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.226,43	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.381,89	24.000	24.100	24.100	24.100	24.100
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	32.858,14	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
		52543000 Kostenerstattungen an den Eifelkreis Bitburg-Prüm	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		52900000 Sonstige Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	18.523,75	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.381,89	24.000	24.100	24.100	24.100	24.100
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.155,46	-17.700	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-14.155,46	-17.700	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-14.155,46	-17.700	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.271,10	-17.700	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	15.309,80	0	0	0	0	0
		68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	15.309,80	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.309,80	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	710.000	710.000	710.000	710.000	710.000
		78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	710.000	710.000	710.000	710.000	710.000
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	710.000	710.000	710.000	710.000	710.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.309,80	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.038,70	-727.700	-727.800	-727.800	-727.800	-727.800

Teilhaushalt 5730**Konvikt Prüm - Haus der Kultur****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Die Verbandsgemeinde hat im Jahre 2000 vom Bistum Trier im Rahmen eines Erbbaupachtvertrages das ehem. Konvikt in Prüm übernommen und umgebaut (Bruttoflächen ca. 5.800 qm). Neben den vielfältigen Raumnutzungen sind als eigene Einrichtungen die Zentralbücherei (792 qm) und die Volkshochschule (536 qm) in das Gebäude verlagert worden.

weitere Mietverträge	Eifel Tourismus GmbH	578 qm
und Nutzungen	Kinderfrühförderung Trier	421 qm
Konto 4412	Kreishandwerkerschaft	268 qm
(mit Miet-Nebenkosten)	Atelier Janssen KellerG	146 qm
	Lebenshilfe Prüm	38 qm
	BEDA-Institut Raum 207	70 qm
	Regionalmarke Eifel	53 qm
	Eifelverein Prüm	30 qm
	Geschichtsverein	56 qm
	Bistum Trier Raum 300	38 qm
	Pflegestützpunkt	42 qm
	Gemeindeschwester plus	25 qm
	Kreismusikverband mit Keller	35 qm
	EUTB Trier Raum 215	25 qm
	Einzelbelegungen Aula, Kapelle, Fachraumangebote	
	diverse Vereine, Archivräume im Kellergeschoss	

	<u>2026</u>
<u>anteilige Personalstellen</u>	1,00 Hausmeister
	0,21 geringfügige Beschäftigung (Verwaltung Konvikt)

Fachbereich: 3 Bürgerdienste

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

52310000	Einmalig Kosten für die Erneuerung des Konferenzraum Eifel Tourismus GmbH und Malerarbeiten Fassade im Plan 2025.
----------	---

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44121000	Miete mit Nebenkosten für die Volkshochschule und die Zentralbücherei der VG Prüm.
44250000	Sonstige Kostenerstattungen (Hausmeisterarbeiten für Dritte, Versicherungen usw.).
52310000	Laufendes Unterhaltungsbudget gesamter Gebäudekomplex / Technik mit Außenanlagen.
52320000	Insbesondere Reinigungskosten, Gasheizung, Strom, sonstige Abgaben und Versicherungen.
	Erheblicher Anstieg 2022/2023 der Energiekosten (insbesondere Gasbezug - Wärme / Strom).
52380000	Mittel für Ersatz/Neuanschaffung von "beweglichen" Geräten und Ausstattungsgegenständen.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Konvikt Prüm - Haus der Kultur

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.025,00	21.020	21.020	21.020	21.020	21.020
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	21.025,00	21.020	21.020	21.020	21.020	21.020
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.153,10	246.000	251.000	251.000	251.000	251.000
		44120000 Mieten und Pachten	101.081,42	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
		44121000 Mieten (VHS und Bücherei)	141.071,68	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.892,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	3.892,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	267.070,33	270.020	275.020	275.020	275.020	275.020
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	72.268,16	76.100	79.300	79.300	79.300	79.300
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	48.146,51	49.900	50.900	50.900	50.900	50.900
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	10.194,27	11.500	13.500	13.500	13.500	13.500
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	3.691,06	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.236,32	10.800	11.000	11.000	11.000	11.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.220,43	232.000	207.000	207.000	207.000	207.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	71.947,40	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	92.525,92	150.000	155.000	155.000	155.000	155.000
		52380000 Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände	1.747,11	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	-	Abschreibungen	44.307,00	44.230	44.540	44.430	44.430	44.430
		53600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	43.950,00	43.950	43.950	43.950	43.950	43.950
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	357,00	280	590	480	480	480
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	2.704,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		56300000 Geschäfts- und Büroadwand	2.704,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	285.500,49	355.330	333.840	333.730	333.730	333.730
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.430,16	-85.310	-58.820	-58.710	-58.710	-58.710
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-18.430,16	-85.310	-58.820	-58.710	-58.710	-58.710
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-18.430,16	-85.310	-58.820	-58.710	-58.710	-58.710
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.806,42	-62.100	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	4.760,00	0	0	0	0	0
		78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.760,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.760,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.760,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	46,42	-62.100	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300

Teilhaushalt 5731**Photovoltaikanlagen sowie KIPKI****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Photovoltaikanlage zur Stromerzeugung auf dem Schuldach der Grundschule in Widdersheim.
Errichtung der Anlage am 01.09.2006 (ursprünglich mit Realschule plus Bleialf - Eifelkreis).

Die Leistung der Anlage Grundschule Widdersheim beträgt neu 19,9 kWp.

Kennzahlen

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Stromerträge in kWh	17.843	20.019	18.013	15.790

Jahres-Einspeisemengen aus der elektronischen Fernüberwachung

siehe auch Maßnahmen investiv Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation

anteilige Personalstellen 0

Fachbereich: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

K e i n e

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44110000	Stromerträge bis 51,8 Cent/kWh gestaffelt nach Leistungsbereichen garantiert für 20 Jahre (2026).
56220000	Ab 2025 nur noch lfd. Kosten Steuererklärungen - Steuerberater / Umsatzsteuer. Der Leasingvertrag endete zum 31.08.2024 - die Anlage ist in das Eigentum der VG übergegangen.
56790000	Umsatzsteuerzahllast bei positiven Erträgen. "Betrieb gewerblicher Art"

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) k e i n e

Klimaschutz - Photovoltaikanlagen auf 11 Gebäuden / Standorten der VG Prüm "Planansatz 2023"
sowie KIPKI Planansatz 2024 Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	KIPKI und Photovoltaikanlagen

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.321,45	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		44110000 Erträge aus Verkäufen	11.321,45	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	122,43	0	0	0	0	0
		46400000 Umsatzsteuer	122,43	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.443,88	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	18.885,41	2.700	1.600	1.600	1.600	1.600
		56220000 Leasing	18.003,31	900	0	0	0	0
		56790000 Umsatzsteuer	882,10	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.885,41	2.700	1.600	1.600	1.600	1.600
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.441,53	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-7.441,53	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.441,53	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.441,53	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	371,28	0	0	0	0	0
		78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	371,28	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	371,28	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-371,28	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-7.812,81	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400

Teilhaushalt 5732**Radwegenetz****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Pflege und Unterhaltung eines überregionalen Radwegenetzes auf der stillgelegten Eisenbahntrasse Prüm - Pronsfeld - Bleialf - St. Vith (Belgien).

Die Gesamtstrecke der Radwegeverbindung beträgt ca. 36 km, davon 26 km auf deutscher Seite.

In Bleialf führt die Strecke durch einen Tunnel von 400 m Länge.

Es besteht eine weitere Verbindung zum Radweg Pronsfeld - Waxweiler und damit zur Radwegestrecke Arzfeld und Neuerburg.

Das überregionale Radwegenetz wird (Lückenschluss) um die ehem. Bahnstrecke Prüm - Gerolstein erweitert, ebenso ist die Strecke Prüm/Weinsheim - Seffern (Nimstalradweg bis Bitburg) weiter in der Planung. Der Teilabschnitt Schönecken - Lasel (rd. 6,5 km) des Nimstalradweges wurde in 2022 fertig gestellt.

Kooperation mit dem Eifelkreis Bitburg-Prüm zur Erarbeitung eines kreisweiten Radverkehrskonzeptes durch den Eifelkreis im Rahmen des Klimaschutzmanagements (Konzepterstellung - Fördermittel) - Grundsatzbeschluss im VG-Rat vom 26.09.2023. Abschluss einer Vereinbarung mit dem Eifelkreis.

anteilige Personalstellen

0

Fachbereich: 2 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

52330000 Für den Abriss der ehem. Eisenbahnbrücke "Lünebach-Pronsfeld" inkl. Wiederverwertung des Abbruchmaterials werden Kosten von 535.000 € kalkuliert - Projektträger ist die VG Arzfeld.
In den Planungen 2025 wurden für den Abriss Gesamtkosten von rd. 300.000 € angesetzt (Anteil VG Prüm 1/3) - Planansatz VG-Prüm 2025: 100.000 € (Beschluss VG-Rat 11.12.2023). HH-Rest.
Im Plan 2026 werden zusätzliche Mittel von 78.500 € bereitgestellt.

56250000 Planansatz 2024 von 10.000 € für Kostenanteile nach Förderung am kreisweiten Radverkehrskonzept HH-Rest.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

43200000 Entgelte für die private Nutzung von Teilflächen entlang des Radweges in Prüm "Gerberweg".

52330000 Laufendes Unterhaltungsbudget zur gesamten Pflege und Unterhaltung entlang und auf der Radwegestrecke. (insbesondere Kehren, Freischneiden Lichtraumprofil und Mulchen der Bankette)
Unterhaltungsansatz neu 2023 u.a. mit dem Teilabschnitt Schönecken - Lasel (Nimstalradweg).
Laufendes Budget 2025 für Unterhaltungen am Radwegenetz von 50.000 € + einmalig siehe oben.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *k e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 5732 Radwegenetz

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	56.492,80	27.850	27.850	27.850	27.850	27.850
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	25.065,80	0	0	0	0	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	31.427,00	27.850	27.850	27.850	27.850	27.850
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.572,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.572,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	58.065,20	29.350	29.350	29.350	29.350	29.350
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.703,81	150.000	128.500	50.000	50.000	50.000
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	49.703,81	150.000	128.500	50.000	50.000	50.000
E 11	-	Abschreibungen	69.120,74	65.850	66.450	66.450	66.450	66.450
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	611,28	0	600	600	600	600
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	68.335,46	65.850	65.850	65.850	65.850	65.850
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	174,00	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	118.824,55	215.850	194.950	116.450	116.450	116.450
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-60.759,35	-186.500	-165.600	-87.100	-87.100	-87.100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-60.759,35	-186.500	-165.600	-87.100	-87.100	-87.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-60.759,35	-186.500	-165.600	-87.100	-87.100	-87.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.065,61	-148.500	-127.000	-48.500	-48.500	-48.500
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.512,00	3.330.750	0	0	0	0
		68141000 Zuweisungen des Bundes für Investitionen	0,00	3.330.750	0	0	0	0
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	50.000,00	0	0	0	0	0
		68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	28.512,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.512,00	3.330.750	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	-27.191,53	3.740.000	0	0	0	0
		78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.350,00	0	0	0	0	0
		78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	-28.541,53	3.740.000	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.191,53	3.740.000	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.703,53	-409.250	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	82.637,92	-557.750	-127.000	-48.500	-48.500	-48.500

Teilhaushalt 5750

Tourismusförderung und -einrichtungen

**Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Im Haus des Gastes am Hahnplatz in Prüm ist eine Tourist-Info als ständige Geschäftsstelle eingerichtet.

Aufgabe ist die Beratung und Information von Gästen und Bürgern, die Konzeption und das Marketing von Maßnahmen zur Förderung des Fremdenverkehrs und die Organisation und Unterstützung von kommunalen und fremden Veranstaltungen.

Zur überregionalen Vermarktung der Ferienregion Eifel hat die Eifel Tourismus GmbH ihren Geschäftssitz im ehem. Konvikt in Prüm.

<u>Kennzahlen</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
angebotene Betten	1.501	1.601	1.792	2.062	2.289
Gäste	32.214	34.600	56.780	61.430	66.501
Übernachtungen	103.743	107.900	154.621	167.978	173.969
durchschnittliche Verweildauer	3,22	3,12	2,72	2,73	2,62

Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz - Betriebe mit 10 und mehr Betten

Für 2025 sind im neuen Modul "Meine Heimat" aktuell noch keine Daten abrufbar.

anteilige Personalstellen 2026
3,28 Tourist-Info am Hahnplatz in Prüm

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

46293 u. 563111 Ticketverkauf u. Spenden sowie Ausgaben für den Wandermarathon Prümer Land 2026 (zuletzt: 04.05.2024).

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

44110000	Wanderkarten, Broschüren, Werbeartikel Eifel Shop, sonstige kostenpflichtige Artikel der Tourist-Info Prüm.
44243000	Erstattung für Organisation Prümer Sommer jährlich 2.550 € und die Grenzlandschau der Stadt Prüm (alle 2 Jahre).
44250000	Erstattungen von Dritten für vorgelegte Aufwendungen und für touristische Angebote der Tourist-Info Prüm.
46291 u. 2	Kostendeckende Radfahraktionstage, Aufwand siehe 56310 und 56311 / 1. Sonntag September - Pfingstmontag.
52440000	Laufender budgetierter Sachaufwand für alle Tourismus-Maßnahmen und Aktionen / Werbung der Tourist-Info Prüm.
52543000	Eifelkreisprojekt "Tourismus für alle - Schwerpunkt Barrierefreier Tourismus", Personal-Sachkostenanteile an die Geschäftsstelle beim Zweckverband Naturpark Südeifel, jährliche Eigenanteile der VG Prüm nach Förderung.
52559000	Gesambudget für alle Maßnahmen zur Verbesserung des <u>überregionalen Wanderwegenetzes</u> in der VG Prüm, insbesondere der Premium-Qualitätswanderwege und Wanderparkplätze. Gesamtmittel-Jahresbudget 27.500 €. Premiumwege Schneifel-Pfad, Moore-Pfad und Bach-Pfad, Vulkaneifel-Pfad, Marketing Partnerwege Eifelsteig ET GmbH.
54149000	Finanzierungsanteil für die überregionale Vermarktung der Ferienregion Eifel (durch die Eifel Tourismus GmbH in Prüm).
56210000	Miete für die Räumlichkeiten der Tourist-Info im Haus des Gastes der Stadt Prüm.

Investitionen 2026 (siehe Finanz- und Investitionsplan) *K e i n e*

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 575 Tourismus
Produkt 5750 Tourismusförderung und -einrichtungen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.521,55	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		44110000 Erträge aus Verkäufen	3.521,55	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.851,50	16.000	16.000	16.000	10.500	10.500
		44243000 Kostenerstattungen von der Stadt Prüm	2.550,00	8.000	8.000	8.000	2.500	2.500
		44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich	8.301,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	28.297,42	14.500	29.500	14.500	14.500	14.500
		46291000 Spenden, Erträge "Lustiges Prümatal"	3.850,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		46292000 Spenden, Erträge "Nim(m)s Rad"	9.700,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		46293000 Spenden, Erträge "Wandermarathon Prümer Land"	14.747,42	0	15.000	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.670,47	34.500	49.500	34.500	29.000	29.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	217.301,01	208.150	213.600	213.600	213.600	213.600
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	169.527,46	159.000	161.900	161.900	161.900	161.900
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	11.489,27	12.400	12.600	12.600	12.600	12.600
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	36.243,24	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
		50500000 Beihilfen u. dergleichen	41,04	250	100	100	100	100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.123,01	88.000	85.500	85.500	85.500	85.500
		52440000 Sonstiges Verwaltungs-/Betriebsmaterial	43.644,60	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden/-verbände	0,00	10.500	8.000	8.000	8.000	8.000
		52559000 Kostenerstattungen an private Bereiche	17.478,41	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
E 11	-	Abschreibungen	2.595,72	3.950	2.560	2.560	2.560	2.560
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	1.671,00	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	1.920	0	0	0	0
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	924,72	350	880	880	880	880
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.109,70	20.920	20.920	20.920	20.920	20.920
		54149000 Zuweisungen an die Eifel Tourismus GmbH	20.109,70	20.920	20.920	20.920	20.920	20.920
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	30.219,94	26.600	41.600	26.600	26.600	26.600
		56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	12,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		56210000 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	3.907,27	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		56310000 Aufwand Radfahrttag "Lustiges Prümatal"	7.361,55	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		56311000 Aufwand Radfahrttag "Nim(m)s Rad"	6.875,89	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		56311100 Auszahlungen "Wandermarathon Prümer Land"	8.161,02	0	15.000	0	0	0
		56510000 Verluste aus dem Abgang von Vermögen	302,21	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	331.349,38	347.620	364.180	349.180	349.180	349.180
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-288.678,91	-313.120	-314.680	-314.680	-320.180	-320.180
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-288.678,91	-313.120	-314.680	-314.680	-320.180	-320.180
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-288.678,91	-313.120	-314.680	-314.680	-320.180	-320.180
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-285.780,98	-309.170	-312.120	-312.120	-317.620	-317.620

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5750	Tourismusförderung und -einrichtungen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	5.291,93	0	0	0	0	0
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.291,93	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.291,93	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.291,93	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-291.072,91	-309.170	-312.120	-312.120	-317.620	-317.620

Teilhaushalt 6110**Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Allgemeine Deckungsmittel und deren Umlagebelastungen für die kommunale Aufgabenerledigung im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge. Die Verbandsgemeinde hat keine eigene Steuer- oder Finanzkraft, sie erhebt zur Deckung ihrer Kosten eine Verbandsgemeindeumlage. Schlüsselzuweisungen des Landes werden je Einwohner und nach der Bedarfs- und Finanzkraft errechnet (Berücksichtigung der Finanzkraft der verbandsangehörigen Gemeinden).

wesentliche Rechtsgrundlage: Landesfinanzausgleichsgesetz LFAG (Neufassung 2023)

Fachbereich: 1 Organisation und Finanzen

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Die Verbandsgemeindeumlage 2026 der VG Prüm wird auf 31,0 v.H. der Umlagegrundlagen angehoben. In den Haushaltsjahren 2013 bis 2025 betrug die Verbandsumlagen 29 v. H. der Umlagegrundlagen.

Begründung:

Die Umlagegrundlagen aus den "Gewerbesteuern" sind seit dem Jahr 2025 stark rückläufig:
Umlagegrundlage "Gewerbesteuer" 2024 = 22.745.781 €; 2025 = 15.354.769 €; Plan 2026 = 15.835.401 €. Eine Einzelübersicht der Umlagegrundlagen 2026 und der Vorjahre siehe Übersicht "Kennzahlen-Vorbericht".

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

- 40310000 Erhebung aufgrund einer Satzung der Verbandsgemeinde Prüm (insbesondere für Geldspielgeräte).
- 41110000 Durch die Anrechnung der Steuer-Finanzkraft der Gemeinden erhält die VG Prüm keine Schlüsselzuweisungen B für das Planjahr 2026 (nach § 14 LFAG).
- 41130000 Anteilige Zuweisungen nach § 19 LFAG (für zentrale Orte u. Stationierungsgemeinden).
- 41620000 Voraussichtliches Aufkommen nach der Ist-Finanzkraft 01.10.2024 - 30.09.2025 / Umlagesatz 31,0 v.H.
1 Umlagepunkt Verbandsgemeindeumlage 2026 = rd. 363.536 € - Vorjahr 2025 = rd. 348.400 €.
- 54421000 Allgemeine Umlage zur Finanzierung des Eifelkreises Bitburg-Prüm (Kreisumlage - Eingangsumlage 43,0 %).
Da die VG Prüm in 2026 keine Zuweisungen nach § 19 LFAG erhält, wird hierzu auch keine Kreisumlage fällig.
- Ab dem Jahr 2023 wurden die Steuernivellierungssätze nach dem Landes-Finanzausgleichsgesetz vom 07.12.2022 für den Bereich der Realsteuern erheblich angehoben (Grundlage für die Umlageberechnungen - Zuweisungen).
- | | | |
|---------------|------|--------------------------|
| Grundsteuer A | 345% | 300% (alt 2014 bis 2022) |
| Grundsteuer B | 465% | 365% (alt 2014 bis 2022) |
| Gewerbesteuer | 380% | 365% (alt 2014 bis 2022) |
- (Nivellierung Gewerbesteuer - abzüglich der jeweiligen Gewerbesteuerumlage von aktuell 35 v.H.)

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	190.467,04	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
		40310000 Vergnügungssteuer	190.467,04	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.391.514,00	10.202.820	11.269.600	11.269.600	11.269.600	11.269.600
		41130000 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (§ 19 LFAG)	0,00	98.220	0	0	0	0
		41620000 Verbandsgemeindeumlage	12.391.514,00	10.104.600	11.269.600	11.269.600	11.269.600	11.269.600
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.581.981,04	10.392.820	11.459.600	11.459.600	11.459.600	11.459.600
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.402,00	42.240	0	0	0	0
		54412000 Finanzausgleichsumlage	71.402,00	0	0	0	0	0
		54421000 Kreisumlage	0,00	42.240	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.402,00	42.240	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.510.579,04	10.350.580	11.459.600	11.459.600	11.459.600	11.459.600
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	12.510.579,04	10.350.580	11.459.600	11.459.600	11.459.600	11.459.600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	12.510.579,04	10.350.580	11.459.600	11.459.600	11.459.600	11.459.600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.505.553,26	10.350.580	11.459.600	11.459.600	11.459.600	11.459.600
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	12.505.553,26	10.350.580	11.459.600	11.459.600	11.459.600	11.459.600

Teilhaushalt 6120**Zinsen, Kredite****Beschreibung der wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage,
Angabe von Zielen, Leistungsmengen bzw. Kennzahlen**

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.

Zinsen und ähnliche Erträge aus der Anlage von Kassenbeständen (§ 78 Abs. 2 GemO).

Gutschrift/Belastung der Gemeinden, der Zweckverbände, der Jagdgenossenschaften bzw. des Verbandsgemeindewerkes aus anteiligen Forderungen/Verbindlichkeiten gegen die Verbandsgemeindekasse Prüm (Einheitskasse § 68 Abs. 4 GemO).

Zinsverbuchungen aus Kreditaufnahmen für Investitionen.

Die Kasse der Verbandsgemeinde bildet mit den Kassen der Gemeinden eine einheitliche Kasse, die Entscheidung über Kassengeschäfte obliegt der Verbandsgemeinde.

Durch die insgesamt positiven Kassenbestände bedarf die Verbandsgemeinde keiner kurzfristigen Kredite vom Geldmarkt zur Sicherung der laufenden Liquidität.

Kennzahlen zum 31.12.

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Gesamtkassenbestand Einheitskasse	45.146.012	46.860.758	42.446.057	48.577.543
anteiliger Kassenbestand der VG Prüm	2.962.321	5.587.840	7.784.030	8.412.554
Investitions-Kredite der VG Prüm	462.315	224.610	115.205	48.200
Finanzvermögen KVR-Fonds Versorgung	1.541.082	1.646.962	1.700.876	

wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung GemO, Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO

Erläuterungen zu wesentlichen Ansätzen, die zu Vorjahren erheblich abweichen:

Aus der Anlage der gesamten freien Finanzmittel (Einheitskasse) wird 2026 weiterhin ein erheblicher Zinsertrag erwartet. Die gesamten Finanzmittelguthaben in der Einheitskasse können daher mit rd. 1,5 % verzinst werden - so wie 2025.

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsstellen:

47990000	Voraussichtliche Zinsen 2026 aus der vorübergehenden Teil-Anlage des freien Finanzmittelbestandes.				
5731/43	Für die anteiligen positiven Finanzmittel der "Gemeinden" kann auch im Jahr 2026 eine Verzinsung aus der Anlage der Finanzmittelbestände in der Einheitskasse erfolgen.				
	Zinsen Guthaben Einheitskasse:	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
		0,00%	0,00%	0,65%	2,00%
57510000	Zinsaufwand für die bestehenden Kreditverpflichtungen aus Investitionen, durch die Nettotilgungen (mit Zinsanpassungen) der vergangenen Jahre ist der Zinsaufwand weiter rückläufig.				
57990000	Gebühren und Zinsen der Banken und Sparkassen für die lfd. Kontokorrentkonten der Verbandsgemeindekasse.				

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6120	Zinsen, Kredite

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	4,57	0	0	0	0	0
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	4,57	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4,57	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4,57	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	981.393,38	800.000	720.000	720.000	720.000	720.000
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	981.393,38	800.000	720.000	720.000	720.000	720.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	746.302,67	703.300	608.000	607.000	607.000	607.000
		57310000 Zinsaufwendungen an Eigenbetriebe	36.135,46	30.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		57430000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und -verbände	684.068,33	650.000	575.000	575.000	575.000	575.000
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	5.976,32	3.300	1.000	0	0	0
		57990000 Kontogebühren-Zinsen	20.122,56	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	235.090,71	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	235.095,28	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	235.095,28	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	235.090,71	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	235.090,71	96.700	112.000	113.000	113.000	113.000

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	567.531,71	3.771.570	291.000	272.000	198.000	104.000
	68141000 Zuweisungen des Bundes für Investitionen	0,00	3.330.750	0	0	0	0
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land	142.798,81	160.100	141.000	222.000	148.000	54.000
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/-verbänden	0,00	50.720	0	0	0	0
	68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	190.512,00	180.000	0	0	0	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	231.411,10	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
	68520000 Einzahlungen für bebaute Grundstücke	-12.500,00	0	0	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	15.309,80	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.088.651,71	8.480.600	2.298.000	2.182.500	1.522.500	882.500
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	20.000	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	28.372,92	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	53.097,26	0	0	0	0	0
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	12.625,97	210.000	0	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	412.108,84	1.645.500	707.000	1.300.000	640.000	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	287.753,53	325.500	481.000	122.500	122.500	122.500
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	294.693,19	6.229.600	960.000	710.000	710.000	710.000
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-521.120,00	-4.709.030	-2.007.000	-1.910.500	-1.324.500	-778.500

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Produkt **1140**

Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung

Projekt: **2** **Anschaffung bewegliches Vermögen Rathaus VGV**

Laufendes Budget für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Bürogerätschaften und Büroeinrichtungen verschiedenster Art im Rathaus der Verbandsgemeinde Prüm, Tiergartenstraße 54 (Konto 7857).
Mittelbudget ohne investive Erweiterungen von Hard-Software (EDV) im Rathaus der VGV Prüm.

Budget nur noch für bewegliches Vermögen, deren Anschaffungskosten 1.000 € netto überschreiten.
Inventurvereinfachung zum Anlagevermögen nach § 32 Abs. 5 GemHVO.
Anschaffungen bis 1.000 € netto "laufender Haushalt" Produkt 1140 Konto 5238.

Planjahr 2026 - Budget gesamt für Neu- oder Ersatzbeschaffungen von 10.000 €.

Haushaltsreste verfügbar: Stand 31.12.2025 = 10.000 €.

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung
Projekt	2	Anschaffung bewegliches Vermögen Rathaus VGV

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	13.697	13.697
68150000 Investitionszuwendungen vom privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	6.297	6.297
68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	4.400	4.400
68570000 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.265,03	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	370.126	410.126
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	115.229	115.229
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.265,03	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	254.897	294.897
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.265,03	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-356.429	-396.429

Produkt 1140

Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung

Projekt: 3 **Erneuerung EDV Rathaus VGV**

Jährliche Budgetmittel zur laufenden investiven Aufwertung und Ausrüstung der Soft- und Hardware im Bereich der Verbandsgemeindeverwaltung Prüm im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung.

"Digitaler Staat und moderne Verwaltung in Bund - Ländern und Kommunen"

Das Onlinezugangsgesetz aus dem Jahre 2017 (OZG) verpflichtet Bund und Länder (sowie die Kommunen) ihre Verwaltungsleistungen nutzerfreundlich und elektronisch (digital) anzubieten.

Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen sollen alle Verwaltungsleistungen online beantragen können.

Zur Einführung der neuen Finanzsoftware OSK OrgaSoft Kommunal lt. Beschluss HFA vom 12.09.2023 im Jahr 2025 werden die gesamten Einmalkosten lt. Auftrag vom 04.10.2023 bereitgestellt: brutto rd. 26.200 € (alle Dienstleistungen im Rahmen der Systemumstellungen 2025 für die gesamten Programmbereiche).
nachrichtlich: Die laufenden jährliche Kosten betragen rd. 29.200 €. Die Umstellung erfolgt zum 01.01.2026.
Gesamtetat EDV 2024 von 86.200 €.

Planjahr 2025: Budget gesamt für Neu- oder Ersatzbeschaffungen Hard-Software von 30.000 €.

Planjahr 2026:

- Neu- und Ersatzbeschaffung Hard- u. Software (Anschaffung PC's, Umstellung Mailserver u. Lizenzerweiterungen, Erneuerung Backupserver EDV Raum, Umstellung Beitragssoftware, Erneuerung Telefonanlage etc.) - **Kostenansatz: 87.500 €**

Haushaltsreste verfügbar: Stand 31.12.2025 = 46.007 €.

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung
Projekt	3	Erneuerung EDV Rathaus VGV

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2027	2028	2029			
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.566,97	30.000	87.500	0	30.000	30.000	30.000	522.817	700.317	
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.566,97	30.000	87.500	0	30.000	30.000	30.000	522.817	700.317	
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.566,97	-30.000	-87.500	0	-30.000	-30.000	-30.000	-522.817	-700.317	

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: ohne

Grunderwerb für den Standort Feuerwehrgerätehaus in Winterspelt (Planansatz 2023).
Zur Sicherung eines zukünftigen Erweiterungsbedarfs wurde im Rahmen eines Tauschvertrages mit der Ortsgemeinde Winterspelt (angrenzendes Wohnbaugebiet Auf der Buch) eine Nettofläche von 620 qm erworben werden.
Erwerb der Fläche Flur 15 Nr. 33/16 = 770 qm - Verkauf der Fläche Flur 15 Nr. 35/8 = 150 qm.

Anbau Feuerwehrgerätehaus an das Dorfgemeinschaftshaus Hermespond - Ortsgemeinde Weinsheim

Die Gesamtkosten betragen rd. 300.000 € - von der VG Prüm erfolgt eine pauschale Förderung von 20.000 € (Planansatz 2025). Eine Sanierung des Gebäudes im bisherigen Standort ist unwirtschaftlich.
Es erfolgen Eigenleistungen der Feuerwehr.

Feuerwehr Olzheim (Hinweis):

Durch dies Risikoklassenerhöhung (von bisher T1 auf T3) ist die FW Olzheim entsprechend auszustatten.
Dementsprechend muss die FW Olzheim zeitnah ein Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLF 10) angeschafft werden (Planung 2027 - siehe Konto 0710/Proj. 5).
Da das bestehende Feuerwehrgerätehaus in Olzheim zur Unterstellung des neuen Fahrzeuges zu klein dimensioniert ist, hat der VG Rat in der Sitzung vom 06.12.2025 dem Ankauf einer bestehenden Halle inkl. dem erforderlichen Umbau zugestimmt. Die entsprechenden Finanzierung wird ab dem Planjahr 2027 ff. veranschlagt (mittelfristiges Investitionsprogramm).

Haushaltsreste verfügbar: Stand 31.12.2025 = 20.000 €.

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	230.000	230.000
68520000 Einzahlungen für bebaute Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0	0	230.000	230.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0	0	86.267	86.267
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	20.000	0	0	0	0	0	40.000	40.000
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0	0	46.267	46.267
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	143.732	143.732

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: 33 **Feuerwehrgerätehaus Lasel**

Die Ortsgemeinde Lasel hat am 15.09.2021 einen Förderantrag (Dorferneuerung) zum Umbau des ehemaligen Pfarrhauses und den Anbau eines Saales zu einem Dorfgemeinschaftshaus mit integriertem Feuerwehrgerätehaus gestellt.

Der Anteil "Feuerwehrgerätehaus VG" lt. Förderantrag beträgt gesamt rd. 225.400 € (Planansatz 2022).

Die Teil-Bewilligung der gemeindlichen Fördermaßnahme erfolgte am 01.08.2022 (zu Förderantrag 13.01.2022).

Gemeinschaftsmaßnahme zwischen der OG Lasel und der Verbandsgemeinde Prüm, für den Feuerwehrteil der Verbandsgemeinde ist keine Förderung möglich.
Der bisherige Standort (Gemeinderaum und Feuerwehr) am Kindergarten Lasel (zusätzlicher Raumbedarf) muss aufgelöst werden.

Für die Maßnahme wurden bisher Mittel in Höhe von 350.000 € bereitgestellt (Planansätze 2022/25).

Pauschalförderung - Förderweg I (Festbetrag) von 185.000 € - HHJ 2025!

Im Rahmen der Bauausführung (Baupreissteigerungen) ergibt sich ein Baukostenanteil VG (Mehrbetrag) von rd. 100.000 € inkl. Kosten zur Herstellung der Außenanlagen (Flächenaufteilung VG 8,15 % / OG 91,85 %).

Planansatz 2026 - Restkosten Anteil VG von 100.000 € (gesamt: 450.000 €).

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	33	Feuerwehrgerätehaus Lasel

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	247.019,82	124.600	100.000	0	0	0	0	372.829	472.829
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	247.019,82	124.600	100.000	0	0	0	0	372.829	472.829
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-247.019,82	-124.600	-100.000	0	0	0	0	-372.829	-472.829

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: 34 Feuerwehrgerätehaus Rommersheim

Die Ortsgemeinde Rommersheim hat am 19.05.2021 einen Förderbescheid (Dorferneuerung) zum Umbau und zur Erweiterung des Dorfgemeinschaftshauses mit Feuerwehrteil erhalten.
Der Baubeginn (Ausschreibung von Bauleistungen) erfolgte im September 2022.

Im Zuge der Gemeinschaftsmaßnahme entfallen auf die VG (Feuerwehrteil - keine Förderung) Baukostenanteile, für die bisher Mittel in Höhe von 130.000 € bereitgestellt wurden (Planansätze 2022/24/25).

Pauschalförderung - Förderweg I (Festbetrag) von 65.000 € - HHJ 2025!

Im Rahmen der Bauausführung (Baupreissteigerungen) ergibt sich ein Baukostenanteil VG (Mehrbetrag) von rd. 20.000 €.

Planansatz 2026 - Restkosten Anteil VG von 20.000 € (gesamt: 150.000 €).

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	34	Feuerwehrgerätehaus Rommersheim

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.843,62	55.000	20.000	0	0	0	0	160.843	180.843
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	75.843,62	55.000	20.000	0	0	0	0	160.843	180.843
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.843,62	-55.000	-20.000	0	0	0	0	-160.843	-180.843

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: 36 Neubau Feuerwehrgerätehaus Pronsfeld

Für das neue Feuerwehrgerätehaus Pronsfeld (Abriss für Kita und vorläufige Verlagerung zum Bauhofstandort) soll gemeinsam mit einem integrierten gemeindlichen Bürgerhaus ein Neubau erfolgen. Das Kostenvolumen Gebäude beträgt rd. 2,8 Mio. € mit einem je 50 % Anteil VG und Gemeinde (Kostenschätzung aus dem Jahr 2024).

Der Gesamtkostenanteil VG von 1,4 Mio. € zuzüglich Außenanlagen von 0,2 Mio. € (insg. 1,6 Mio €) und die pauschale Landesförderung von 180.0000 € wurden veranschlagt (Planansätze 2025).

Eine Aktualisierung der Gesamtkostenanteile VG inkl. Plandarstellung erfolgt in Folgejahren.

Haushaltsreste Stand 31.12.2025: 1.600.000 €

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	36	Feuerwehrgerätehaus Pronsfeld

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- zah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000	0	0	0	0	0	180.000	180.000
68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	0,00	180.000	0	0	0	0	0	180.000	180.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.600.000	0	0	0	0	0	1.600.000	1.600.000
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	1.600.000	0	0	0	0	0	1.600.000	1.600.000
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.420.000	0	0	0	0	0	-1.420.000	-1.420.000

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: 37 **An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Wallersheim**

Aufgrund der Risikoklassen (Brandgefahr B2) ergibt sich der Mindestbedarf an Fahrzeugen. Für den Standort Wallersheim ist die Vorhaltung eines Löschfahrzeuges erforderlich. Weiterhin ist die Anschaffung eines Mannschaftstransportfahrzeuges für den Standort vorgesehen. Eine entsprechende Beschaffung wurde im Verbandsgemeinderat am 11.12.2023 beschlossen.

Zur Unterbringung dieser Fahrzeuge ist nach den Vorgaben der DIN 14092 und der Unfallkasse RLP jeweils ein Fahrzeugstellplatz der Größe 1 erforderlich. Der momentan vorhandene Stellplatz unterschreitet diese Vorgaben massiv.

Es wird daher beabsichtigt, den an das Feuerwehrgerätehaus angrenzenden, leerstehenden örtlichen Bauhof rückzubauen und an dessen Stelle eine Fahrzeughalle mit Anschluss an das bestehende Gerätehaus zu errichten. Nach Errichtung der Fahrzeughalle soll die behelfsmäßige Umkleide und der alte Fahrzeugstellplatz zu getrennten Umkleiden mit Hygienebereichen umgebaut werden.

Nach einer groben Kostenschätzung belaufen sich Kosten auf rd. 500.000 €.

Im Plan 2026 wird ein erster Planungskostenansatz von 50.000 € bereitgestellt.

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	37	An- und Umbau Feuerwehrrätehaus Wallersheim

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: 4 **Gerätebeschaffungen Feuerwehren**

Mittelbudget für die laufende Neu- und Ersatzbeschaffung feuerwehrtechnischer Ausrüstungen. Die Pauschalzuweisungen des Landes aus der Feuerschutzsteuer werden den nichtinvestiven Beschaffungen im laufenden Feuerwehretat zugeordnet.

Diverse Neu- und Ersatzbeschaffungen nach den Anfragen für 2026 und zur bedarfsgerechten Ausstattung der einzelnen Feuerwehreinheiten.

An Ersatz- und Neubeschaffungen wurden zu den Anfragen für den Feuerwehrbeschaffungsausschuss für die einzelnen Feuerwehren insgesamt ein Etat 2026 von 301.000 € / Vorjahr 217.500 € vorgesehen.

Grundlage der Einzelbeschaffungen ist die Sitzung Feuerwehrbeschaffungsausschuss vom 14.01.2026.

Es bestehen zusätzlich noch Haushaltsreste zum 31.12.2025 zu dem Planansatz des Vorjahres.

nachrichtlich zu Rechnungsergebnis 2023 - Sirenenonderförderprogramm des Bundes u. Land RLP

Im Rahmen der Pauschalzuweisung (149.700 € Ist 11.01.2024) wurden im Bereich der VG Prüm insgesamt 12 Sirenenanlagen nach feuerwehrtechnischer Prüfung für die Warnung der Bevölkerung neu angeschafft und errichtet. Beschluss Verbandsgemeinderat Prüm vom 13.12.2022.

Die Gesamtkosten betrugen 243.340 €, der Eigenanteil der VG beträgt somit rd. 93.640 €.

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	4	Gerätebeschaffungen Feuerwehren

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	38.146	38.146
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0	37.095	37.095
68150000 Investitionszuwendungen vom privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	1.050	1.050
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196.691,78	217.500	301.000	0	0	0	0	1.598.064	1.899.064
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	243.339	243.339
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	196.691,78	217.500	301.000	0	0	0	0	1.354.725	1.655.725
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-196.691,78	-217.500	-301.000	0	0	0	0	-1.559.918	-1.860.918

Produkt 1260

Freiwillige Feuerwehren

Projekt: 5 Fahrzeuge und Zusatzgeräte Feuerwehren

Berücksichtigung der aktuellen Risikoklasseneinteilung und Vorgaben der Feuerwehrverordnung.
Im Rahmen der mittelfristigen Fortschreibung (2024 - 2028) des Investitionsprogramms für den Bereich des Brandschutzes wurden daher folgende Beschaffungen beschlossen bzw. sind geplant:

		<i>Haushaltsplanungen</i>				
		<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
Rüstwagen RW Feuerwehr Prüm Mehrkosten lt. Vergabe 2024			111.000			
<u>(geplant 600.000 €)</u>						
Mehrzweckfahrzeuge MZF 3	E	60.000				
Feuerwehren Feuerscheid u. Winterspelt	A	520.000	305.000			
Löschgruppenfahrzeuge LF 10	E		150.000			
Feuerwehren Pronsfeld u. Weinsheim	A		1.220.000			
1 Rettungsboot	E		3.000			
für die Stauseen Wascheid u. Auw	A		9.500			
Mehrzweckfahrzeug MZF 3	E			41.000		
Feuerwehr Prüm	A			440.000		
TSF-W	E					
Feuerwehr Büdesheim - Mehrkosten	A			10.000		
Mannschaftstransportfahrzeuge MTF	E			26.000		
Feuerwehren Pronsfeld u. Wallersheim	A			170.000		
Waldbranderkunder (Pick-up)	E			20.000		
Feuerwehr Prüm	A			87.000		
Hilfeleistungslöschgruppenfahrz. HLF 10	E				168.000	
Feuerwehren Olzheim u. Winterspelt	A				1.300.000	
TSF-W	E					41.000
Feuerwehr Mehlerental	A					290.000
TSF-W	E					41.000
Feuerwehr Roth b. Prüm	A					290.000
Kommandowagen - KdoW	E					12.000
Wehrleitung VG Prüm	A					60.000
Eigenanteile der Verbandsgemeinde		460.000	1.492.500	620.000	1.132.000	546.000
E Zuweisungen des Landes bzw. Kreis						
A Beschaffungskosten						

größere Beschaffungsmaßnahmen in 2025 - zu Haushaltsresten aus Vorjahren:

Rüstwagen (RW) Feuerwehr Prüm (Plan 2022/25) und Tragkraftspritzenfahrzeuge (TSF-W) Feuerwehren Büdesheim und Rommersheim (Plan 2023).

Das mittelfristige Investitionsprogramm (Fahrzeuge) im Bereich des Brandschutzes für die HH-Jahren 2024 ff. wurde im Kalenderjahr 2023 (Beschluss 11.12.2023) fortgeschrieben (Beschaffungszeitraum 2024 - 2028).

Zu dem Planansatz 2026 bestehen noch erhebliche Haushaltsreste (31.12.2025) aus Vorjahren.

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Freiwillige Feuerwehren
Projekt	5	Fahrzeuge u. Zusatzgeräte Feuerwehren

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.798,81	153.000	87.000	0	168.000	94.000	0	1.198.739	1.547.739
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	92.798,81	153.000	87.000	0	168.000	94.000	0	941.718	1.290.718
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/-verbänden	0,00	0	0	0	0	0	0	166.368	166.368
68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	90.653	90.653
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	405.998,84	1.645.500	707.000	0	1.300.000	640.000	0	4.901.705	7.548.705
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	405.998,84	1.645.500	707.000	0	1.300.000	640.000	0	4.901.705	7.548.705
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-313.200,03	-1.492.500	-620.000	0	-1.132.000	-546.000	0	-3.702.965	-6.000.965

Produkt 2110

Grundschulen

Projekt: ohne

Rechnungsergebnis 2024: Kosten Grunderwerb Pronsfeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben, allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2110	Grundschulen
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-zah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	6.000	6.000
68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	0	6.000	6.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.097,26	0	0	0	0	0	0	119.546	119.546
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	53.097,26	0	0	0	0	0	0	53.097	53.097
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	0	0	0	0	0	0	66.449	66.449
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.097,26	0	0	0	0	0	0	-113.546	-113.546

Produkt 2110

Grundschulen

Projekt: 30 Digitalpakt Bund-Länder "Schulen"

Laufende Eigenmittel der Verbandsgemeinde im Rahmen des Investitions-Förderprogramms des Bundes zur Digitalisierung der Schulen (Erstausstattung und flächendeckende Schulvernetzung - WLAN und Glasfaser). Durch den Digitalpakt wurde die digitale Infrastruktur an allen Grundschulen der VG erheblich verbessert. Die investiven Maßnahmen wurden bereits im Jahre 2021 abgeschlossen / Eingang Förderungen 2023.

ab dem Planjahr 2026 jährliches Budget "Digitalpakt" Grundschulen

Bund und Länder haben sich auf den Digitalpakt 2.0 zur Fortsetzung der Digitalisierung an Schulen verständigt. Inhaltlich knüpft der Digitalpakt 2.0 an den Vorgänger an. Zur förderfähigen digitalen Infrastruktur zählen weiterhin Schulserver, WLAN- und Netzwerktechnik, Anzeige- und Interaktionsgeräte sowie Endgeräte für Schülerinnen und Schüler und Lehrkräfte. Ebenfalls umfasst sind Maßnahmen zur IT-Administration und zum Betrieb der Systeme. Damit soll die nachhaltige Betreuung und Nutzung der beschafften technischen Ausstattung gewährleistet werden. Der Digitalpakt 2.0 gilt für die Jahre 2026 - 2030.

Für die weitere Ergänzung und Beschaffung digitaler Ausstattungen (Hard- und Software) an Grundschulen wird ab dem Planjahr 2026 ein jährliches Budget von 60.000 € bereitgestellt, bei einer erwarteten Förderquote von 90% (Planansatz: 54.000 €).

Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen zu Förderanträgen im Rahmen des "Digitalpakt Schulen" dürfen für entsprechende Auszahlungen verwendet werden (§ 15 GemHVO).

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben, allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2110	Grundschulen
Projekt	30	Digitalpakt Bund-Länder "Schulen"

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	54.000	0	54.000	54.000	54.000	434.238	650.238
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	54.000	0	54.000	54.000	54.000	434.238	650.238
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.644,80	20.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	540.504	780.504
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.644,80	20.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	540.504	780.504
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.644,80	-20.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-106.266	-130.266

Produkt **2110**

Grundschulen

Projekt: **6** **Gerätebeschaffungen Grundschulen**

Laufende bugetorientierte Mittel für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Gerätschaften verschiedenster Art für schulische Zwecke (Konto 7857).

Budgetmittel 22.500 € Planansatz 2026

- Sitzung des Schulträgerausschusses vom 27.11.2025 -

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben, allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2110	Grundschulen
Projekt	6	Gerätebeschaffungen Schulen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2027	2028	2029			
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.293,02	23.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500	381.170	471.170	
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.293,02	23.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500	381.170	471.170	
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.293,02	-23.000	-22.500	0	-22.500	-22.500	-22.500	-381.170	-471.170	

Produkt 2110

Grundschulen

Projekt: 7 **Grundschule Prüm**

Erweiterung (Anbau) der Räumlichkeiten der Betreuenden Grundschule Prüm.
Anbau einer Mensa (ca. 80 qm) mit Nebenraumprogramm durch die stetig
wachsende Zahl der Betreuungskinder. Brandschutzmaßnahmen lt. Konzept.

Gesamtbaukosten mit Einrichtungen - Ist 727.140,08 € (bis 31.12.2023)

Die Baumaßnahme wurde im 1. Halbjahr 2018 begonnen, die Baufertigstellung erfolgte 2021/22 (die
Abrechnung im Jahr 2023).

Im Jahr 2025 erfolgte der Restabruf der Förderungen Land / Kreis (Ist insg.: 180.000 €).

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben, allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2110	Grundschulen
Projekt	7	Grundschule Prüm

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- zah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	162.000,00	0	0	0	0	0	0	162.000	162.000
68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	162.000,00	0	0	0	0	0	0	162.000	162.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	727.140	727.140
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	0	0	0	0	0	727.140	727.140
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.000,00	0	0	0	0	0	0	-565.140	-565.140

Produkt 4241

Wintersport und Erholungsgebiet am Schwarzer Mann

Projekt: 32 Aussichtsturm ehemalige Radarstation Prüm - Schneifel

Auf dem Gelände der ehemaligen US-Radarstation (Bundesliegenschaft) am Schwarzen Mann bei Prüm soll untersucht werden, ob der vorhandene Stahlurm zukünftig touristisch als Aussichtsturm umgenutzt und umgebaut werden kann.

Für die statische Prüfung und weitere Untersuchungen wurden Planungskosten von 50.000 € vorgesehen (Planansatz 2022). Die Arbeiten konnten zwischenzeitlich abgeschlossen werden.

Die Bundesanstalt für Immobilien hat zwischenzeitlich eine Wertermittlung zur Ermittlung des Kaufpreises erstellt. Der Kaufpreis beträgt ca. 14.500 € inkl. einer noch zu vermessenden Teilfläche von rd. 3.570 qm. Der VG Rat hat dem Kauf des ehem. Funkturmes zugestimmt und die Verwaltung beauftragt, die erforderlichen Planungen zum Umbau zu einem Aussichtsturm fortzuführen (Beschluss VG-Rat: 24.06.2025).

Planansatz 2026 - Kaufpreis, Vermessungs- u. Planungskostenansatz von 80.000 € (gesamt: 130.000 €).

Hinweis:

In der Sitzung des Verbandsgemeinderates Prüm vom 27.09.2022 wurde ein Konzept "Trailpark auf dem Schwarzen Mann" vorgestellt und erläutert (Konzept Fachbüro Diddie Schneider).

Kostenumfang rd. 850.000 € - Prüfung der planungsrechtlichen Vorgaben und Finanzierung (Förderung).

"Zweckverband Wintersport und Erholungsgebiet Schwarzer Mann / 5/9 Anteil Eifelkreis 4/9 Anteil VG Prüm"

Zwischenergebnisse aus den diversen Vorplanungen und Untersuchungen erfolgen im Laufe des Jahres 2026.

Haushaltsreste zum 31.12.2025 verfügbar - 3.793 € für weitere Planungskostenanteile

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4241	Wintersport u. Erholungsgebiet "Schwarzer Mann"
Projekt	32	Aussichts-Turm ehem. Radar-Station Prüm/Schneifel

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
					EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0	0	46.206	126.206
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	80.000	0	0	0	0	46.206	126.206
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-46.206	-126.206

Produkt 4242

Frei- und Hallenbäder

Projekt: ohne

Hinweis:

Es ist ein Bundesprogramm "Sanierung kommunale Sportstätten" aufgelegt worden. Mit den Mitteln soll eine Förderung überjähriger investiver Projekte für Sportstätten mit besonderer regionaler und überregionaler Bedeutung ermöglicht werden.

In der Trägerschaft der Verbandsgemeinde Prüm bietet sich die Sanierung des Waldfreibades für eine mögliche Förderung an.

Angedacht sind dabei insbesondere Maßnahmen zur Erreichung einer möglichst klimaneutralen Wärmeerzeugung bzw. Steigerung des Anteils erneuerbarer Energien, auch zur Reduzierung des Einsatzes von Ressourcen (u. a. Photovoltaik-Thermie zur Erzeugung von Strom und Wärme, Austausch der Umwälzpumpen). Wegen der Kurzfristigkeit des Förderaufrufes (Einreichung der Interessenbekundung bis zum 15.01.2026), billigt der Verbandsgemeinderat die Teilnahme am Verfahren und beauftragt die Verwaltung, eine Projektskizze zur Umsetzung von Maßnahmen im Sinne der Förderrichtlinie einzureichen.

Zur Einreichung der Projektskizze ist ein Ratsbeschluss erforderlich, der bestätigt, dass die Verbandsgemeinde bereit ist, die erforderlichen Eigenanteile zur Durchführung der Maßnahmen zu erbringen.

Die Beschlussfassung des Verbandsgemeinderat erfolgte in der Sitzung vom 27.11.2025.

Die Förderrichtlinie sieht eine Förderung von 45% vor; der Eigenanteil beträgt 55%. Die Mindestförderung beträgt 250.000 €, was förderfähige Kosten von 555.555 € voraussetzt. Eine mögliche Umsetzung der vorgesehenen Maßnahmen ist ab dem Jahr 2027 vorgesehen (inkl. Veranschlagung entsprechender Planansätze).

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4242	Frei- und Hallenbäder
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0	0	0	0	0	69.998	69.998
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	8.856	8.856
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	25.000	0	0	0	0	0	61.141	61.141
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	-69.998	-69.998

Produkt 5110

Räumliche Planung und Entwicklung, Bauverwaltung

Projekt: 16 Ökokonto

Die Verbandsgemeinde will das eingerichtete "Ökokonto" weiterhin aktiv betreiben und hierbei zum landespflegerischen Ausgleich im Zusammenhang mit Eingriffen in Natur und Landschaft im Rahmen der Bauleitplanung und der Umsetzung von öffentlichen Bauprojekten geeignete Flächen bzw. Rechte hieran erwerben und nach ökologischer Aufwertung weiter veräußern.

Die Maßnahmen im Bereich des Ökokontos sollen bis auf erforderliche Vorfinanzierung von Ausgleichsflächenenerwerben und -maßnahmen durch die Rückflüsse Dritter finanzneutral erfolgen.

Planansatz 2026

Im Haushalt 2026 werden Finanzmittel von 150.000 € (Vorjahr: 50.000 €) im Zuge der weiteren aktiven Bewirtschaftung des "Ökokontos" in Ein-Auszahlungen bereitgestellt.

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5110	Räumliche Planung und Entwicklung, Bauverwaltung
Projekt	16	Ökokonto

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2027	2028	2029			
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	231.411,10	50.000	150.000	0	50.000	50.000	50.000	588.780	888.780	
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	231.411,10	50.000	150.000	0	50.000	50.000	50.000	588.780	888.780	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.372,92	50.000	150.000	0	50.000	50.000	50.000	475.366	775.366	
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	28.372,92	50.000	150.000	0	50.000	50.000	50.000	475.366	775.366	
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.038,18	0	0	0	0	0	0	113.413	113.413	

Produkt 5210

Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht

Projekt: ohne

Rechnungsergebnis 2024: AufgeldVG Tauschaufgabe OG Weinsheim

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68520000 Einzahlungen für bebaute Grundstücke	-12.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt 5520

Gewässer III. Ordnung

Projekt: ohne Bachläufe und Gewässer

	<u>Kosten</u>	<u>Förderung</u>
<u>aktuelle Projekte für die Folgejahre (aus Planansatz 2021)</u>		
Renaturierung Bierbach im Bereich des Eifelzoos Lünebach	1.500.000 €	1.350.000 € 90%
Gemeinschaftsmaßnahme mit der VG Arzfeld (25 % rd. 37.500 €) - Anteil VG Prüm 75 % von rd. 112.500 €		
Renaturierung Bierbach Bereich Eifelzoo Lünebach (Grundsatzbeschluss VG-Rat vom 24.09.2019)		
zur Verbesserung des Hochwasserschutzes und der Gewässerökologie.		
Hochwasserschutz-Renaturierung verschiedene Gewässer	200.000 €	180.000 € 90%
Renaturierung 2 Nebengewässer der Nims (Rommersheim-Giesdorf)	100.000 €	90.000 € 90%
Ing.Büro Plan Lenz, Winterspelt (Förderantrag 2022) - Beschluss VG-Rat 08.12.2020		
Summe	1.800.000 €	1.620.000 €

Planansatz 2024: Kostenfortschreibung "Projekt Bierbach" / Eifelzoo - Beschluss im VG-Rat vom 20.06.2023

Gesamtkosten nunmehr 1.821.000 € ./ 90 % Förderung / 75 % VG Prüm / 25 % VG Arzfeld.

Der erwartete Eigenanteil der VG Prüm beträgt neu rd. 136.575 €.

Planansatz 2025: Förderbewilligung vom 25.03.2024 mit Kostenfortschreibung - Restveranschlagung der Maßnah

Gesamtkosten 2.031.000 € - Landesförderung 1.646.000 € - davon 75 % VG Prüm = 288.750 € (Arzfeld 96.250 €)

Einzelmaßnahmen und Planungsprojekte aus Vorjahren

Nussbachverrohrung in Pronsfeld (Verbesserung Hochwasserschutz) Untersuchungsauftrag

Duchlass Tettenbach Bereich Feuerwache Prüm Bedarfsplanung Hochwasserrückhaltung

Maßnahmen am Dürrbach in Lasel Hochwasserrückhaltung-Retentionsflächen Machbarkeitsstudie

Bedarfsplanung Hochwasserrückhaltung am Weg "Alfbach" in Pronsfeld

Sanierung Hochwasserschäden am Thierbach in Lasel

+ weitere Maßnahmen

Wasserwirtschaftliche Maßnahmen werden überwiegend zu 90 % vom Land (Aktion Blau) gefördert.

Für Unterhaltungen im Bereich der Bachläufe bzw. der Gewässer III. Ordnung sind im laufenden Haushalt ebenso Haushaltsmittel bereitgestellt. Produkt 5520 - Konto 5231.

Verfügbare Haushaltsreste zum 31.12.2025 für die oben genannten Maßnahmen: 2.235.379 €

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer
Produkt	5520	Gewässer III. Ordnung
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	57.820	0	0	0	0	0	296.311	296.311
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	7.100	0	0	0	0	0	245.591	245.591
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/-verbänden	0,00	50.720	0	0	0	0	0	50.720	50.720
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.625,97	210.000	0	0	0	0	0	724.191	724.191
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	12.625,97	210.000	0	0	0	0	0	724.191	724.191
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.625,97	-152.180	0	0	0	0	0	-427.880	-427.880

Produkt 5710

Kommunale Wirtschaftsförderung
Breitbandversorgung im Eifelkreis Bitburg-Prüm

Projekt: ohne

Breitbandversorgung im Eifelkreis Bitburg-Prüm / Glasfaserausbau / Beschluss VG-Rat vom 26.09.2023

Zur Umsetzung der Gigabitstrategie auf der Grundlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages trägt die VG Prüm die Wirtschaftlichkeitslücke (10 % nach Förderung Bund und Land) - rd. 4.943.698,15 €.

64,7 % der Adressen (31.021) im Eifelkreis sind unterversorgt (sogenannte Graue Flecken).

Abrechnung der Eigenanteile nach Baufortschritt. Fördermittelbedarf gesamt rd. 193 Mio. € im Eifelkreis.

Für die kommunalen Eigenanteile der VG Prüm in den Jahren 2024 - 2030 wird daher eine Jahresrate von rd. 710.000 € vorgesehen, je nach Ausbaufortschritt und Fälligkeit der Eigenanteile erfolgt eine Anpassung der Planmittel.

Stand 31.12.2025 wurden noch keine Eigenanteile bei der VG Prüm abgerufen.

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	5710	Kommunale Wirtschaftsförderung
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
	2024				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
					EUR				
	1	2	3		4	5	6		
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.309,80	0	0	0	0	0	0	129.365	129.365
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	15.309,80	0	0	0	0	0	0	129.365	129.365
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	710.000	710.000	0	710.000	710.000	710.000	711.284	3.551.284
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	710.000	710.000	0	710.000	710.000	710.000	710.000	3.550.000
78800000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	0	1.284	1.284
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.309,80	-710.000	-710.000	0	-710.000	-710.000	-710.000	-581.918	-3.421.918

Produkt 5730

Konvikt Prüm - Haus der Kultur

Projekt: ohne

Rechnungsergebnis 2024: Kauf Aufsitzrasenmäher

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Konvikt Prüm - Haus der Kultur
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.760,00	0	0	0	0	0	0	11.759	11.759
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.760,00	0	0	0	0	0	0	4.760	4.760
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	6.999	6.999
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.760,00	0	0	0	0	0	0	-11.759	-11.759

Produkt 5731

KIPKI Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation
Photovoltaikanlagen

Projekt: ohne

Klimaschutz - Errichtung von PV-Anlagen auf bzw. an Gebäuden der Verbandsgemeinde Prüm

Beschluss Verbandsgemeinderat Prüm vom 13.12.2022 - Grundsatzbeschluss.

Nach einer Potentialanalyse (Wirtschaftlichkeit - Eigenverbrauch Strom) soll die Umsetzung einer Ausbauphase 1 mit Solarspeicher ausgeführt werden, die Gesamtkosten betragen rd. 1,72 Mio. €. Planansatz 2023. Die weitere Detailplanung zur Umsetzung wird über den Bau- und Planungsausschuss beraten und durch die Verwaltung vorbereitet.

Standorte der geplanten PV-Anlagen:

Grundschule / Gymastikhalle Auw b. Prüm "Ausschreibung - Vergabe"
 Grundschule / Gymastikhalle Bleialf "Ausschreibung - Vergabe"
 Grundschule / Turnhalle Prüm "Ausschreibung - Vergabe"
 Grundschule / Turnhalle / Kindertagesstätte Schönecken "Ausschreibung - Vergabe"
 Grundschule / Turnhalle Pronsfeld "Ausschreibung - Vergabe"
 Konvikt / Haus der Kultur Prüm
 Parkplatz Verbandsgemeindeverwaltung Prüm
 Waldfreibad Prüm / Liegewiesen
 Feuerwehrgerätehalle / Bauhof Bleialf
 Feuerwache Prüm
 Feuerwehrgerätehalle / Bauhof Schönecken

Nach der Potentialanalyse wird mit einem Stromertrag von rd. 628.000 kWh pro Jahr gerechnet, die realisierte CO₂-Reduzierung beträgt rd. 264.000 kg pro Jahr.

Ebenso ist geplant, dass die VG Prüm am Pilotprojekt "Bilanzkreismodell" teilnimmt, hierbei sollen die Verbrauchs- und Erzeugungsstellen in einem Bilanzkreis gebündelt werden, um nur noch den saldierten Strombedarf eines Bilanzkreises einkaufen zu müssen.

Plan 2024 KIPKI Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation

Die Verbandsgemeinde Prüm erhält auf Antrag eine Pauschalförderung von max. 626.287,14 € im Rahmen der Kommunalen Klima-Offensive des Landes Rheinland-Pfalz.

Für die Antragstellung (Stromspeicher für Photovoltaikanlagen, Beschattungseinrichtungen Kindertagesstätten, Umrüstung der Gas-Heizung Grundschule Schönecken, weitere Projekte im Rahmen des KIPKI-Beirates) werden Ausgabemittel von 700.000 € bereitgestellt (mit nichtförderfähigen Kosten).

Alle Maßnahmen müssen in einem gemeinsamen Antrag beantragt werden, mindestens 75 % für kommunale Klimaschutzmaßnahmen und höchstens 25 % für kommunale Maßnahmen zur Anpassung an die Klimawandelfolgen.

Die Maßnahmen müssen bis zum 30. Juni 2027 vollständig umgesetzt sein.

Haushaltsreste Stand 31.12.2025 zu den Planansätzen von 1,72 Mio. € und 700 T€: 2.064.437 €

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	KIPKI und Photovoltaikanlagen
Projekt	Ohne	

[illegible]

Produkt 5732

Radwegenetz

Projekt: ohne

Kleinere Einzelprojekte im überregionalen Radwegenetz der Verbandsgemeinde Prüm.

Rechnungsergebnis 2024 - Kosten zu Planmaßnahmen aus Vorjahren

- a) Förderantrag kombinierter Rad-Wirtschaftsweg Hemmeres - belgische Grenze - Vennbahnradweg Ourtal.
- b) 1/2 Anteil barrierefreie Toilette am Radwege-Standort in Pronsfeld (Abrechnung 2024).
- c) Kostenerstattung Verbandsgemeindewerke für Schachtanpassungen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5732	Radwegenetz
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- entzahn- ungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	0	0	0	0	0	0	124.490	124.490
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	74.490	74.490
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.265,55	0	0	0	0	0	0	178.939	178.939
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	0	0	0	0	0	0	16.497	16.497
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.350,00	0	0	0	0	0	0	1.350	1.350
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	-46.615,55	0	0	0	0	0	0	161.092	161.092
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.265,55	0	0	0	0	0	0	-54.449	-54.449

Produkt 5732

Radwegenetz

Projekt: 11 Radwegebau Prüm - Gerolstein ehemalige Bahnstrecke

Die Eigentümer der Bahnstrecke (VG Prüm und Stadt Gerolstein) haben im Juli 2020 den Freistellungsbescheid für die Bahnstrecke erhalten, die Strecke ist damit "entwidmet" und die beiden Kommunen konnten mit der Planung durch den Landesbetrieb Mobilität Gerolstein beginnen, um auf dem 23,6 Kilometer langen Abschnitt einen Radweg zu bauen. Die Beschaffung des Baurechts erfolgte durch den LBM.

Im Jahre 2001 hatte die Bahn die Verbindung stillgelegt, seit 2005 sind die Kommunen Eigentümer der ehemaligen Bahnstrecke.

- Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 08.12.2020 -

Mit dem zukünftigen Radweg können die Orte Prüm, Büdesheim, Schwirzheim, Gondelsheim, Weinsheim, Willwerath, Hermespond, Dausfeld und Gerolstein verbunden werden.

Planansatz 2022 - Aktualisierung der ersten Planungskostenanteile zu dem Planansatz 2021

Für Planungen und Untersuchungen wurden in Absprache mit dem LBM Gerolstein und der Stadt Gerolstein nunmehr insgesamt 220.000 € vorgesehen, es wird zunächst unverändert eine Förderung von 65 % erwartet, die Aufteilung der Eigenanteile erfolgt nach der Streckenlänge.

Gesamt-Restveranschlagung der Maßnahme im Haushalt 2025 - Beschluss VG-Rat vom 26.11.2024

Die Planungen des LBM Gerolstein zum Bau des Radweges zwischen Prüm und Gerolstein sind abgeschlossen. In 2025 soll abschnittsweise, ausgehend von Prüm, mit der baulichen Umsetzung begonnen werden.

Abschnitt 1 - Baulastträger Bund: von Prüm Kreisverkehr bis Willwerath K 171, 5,75 km, 3,173 Mio. €.

Abschnitt 2 - VG Prüm: von Willwerath bis Schwirzheim K 170, 4,50 km, 1,99 Mio. €.

Abschnitt 3 - VG Prüm: von Schwirzheim bis Büdesheim K 172, 3,06 km, 1,443 Mio. € (100 % Förderung Bund)

Abschnitt 4 - VG Prüm: von Büdesheim bis Kreisgrenze, 1,39 km, 0,527 Mio. €.

Aus dem Abschnitt 2 und 4 wird eine 75 %ige Förderung des Bundes erwartet - Sonderprogramm Stadt u. Land.

Gesamtbaukosten Baulastträgerschaft VG Prüm	3.960.000 €
abzüglich 220.000 € Haushaltsreste aus Vorjahren	
	3.740.000 € Rest Planansatz 2025
abzüglich Förderungen des Bundes 75 %	3.330.750 € Abschnitt 2 und 4 sowie 3 zu 100 %
Eigenanteil der Verbandsgemeinde Prüm Plan 2025	409.250 € Rest + HHReste = 629.250 €

Für den Abschnitt 1, der in Baulastträgerschaft des Bundes steht, ist es erforderlich, dass die für den Radweg notwendigen Flächen ins Eigentum des Bundes übertragen werden.

In 2025 wurde der Erwerb der Ausgleichsflächen für den Bau des Radweges (Ökokonto VG Prüm) und die Rodungsarbeiten (Abschnitt 1 und Abschnitt 2) umgesetzt.

Haushaltsreste Stand 31.12.2025 zu den Planansätzen 2021/22 und 2025: 3.795.347 €

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5732	Radwegenetz
Projekt	11	Radwegebau Prüm - Gerolstein

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2024	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzh- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.330.750	0	0	0	0	0	3.330.750	3.330.750
68141000 Zuweisungen des Bundes für Investitionen	0,00	3.330.750	0	0	0	0	0	3.330.750	3.330.750
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.740.000	0	0	0	0	0	3.748.870	3.748.870
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	3.740.000	0	0	0	0	0	3.748.870	3.748.870
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-409.250	0	0	0	0	0	-418.120	-418.120

Produkt 5732

Radwegenetz

Projekt: 26 **Radwegebau Nimstal-Radweg**

Geplanter Ausbau bzw. Teilausbau (Lückenschluss) des Radweges entlang der Nims auf der Gesamtstrecke Weinsheim - Prüm bis Seffern - Bitburg im Rahmen der großräumigen Radwegeverbindungen des Landes Rheinland-Pfalz.

A) Weitere Planung LBM mit Grunderwerb und Förderung zum Bau einer Teilstrecke abseits der Fahrbahn der K 170 zwischen Fleringen und Rommersheim (Radweg Länge ca. 1,1 km).

Beschluss Verbandsgemeinderat vom 26.09.2017.

Planung und Durchführung der Maßnahme in Zuständigkeit durch den Landesbetrieb Mobilität Gerolstein, die Vergabe der weiteren Planung erfolgte seitens des LBM an ein privates Planungsbüro.

Die Maßnahme ist abgeschlossen!

B) Teilstück Bereich Lasel - Nimshuscheidermühle "Teilkosten mit Förderung Plan 2021/2022"

Dem Ingenieurbüro Reihnsner, Wittlich, wurde der Auftrag zur Durchführung einer Machbarkeitsstudie vergeben. Derzeit ist das Büro dabei, eine mögliche Trassenführung mit der SGD Nord im Hinblick auf den Natur- und Gewässerschutz abzustimmen.

Aktuell ist zu erwarten, dass eine mit den Grundstückseigentümern und den Fachbehörden abgestimmte wirtschaftliche Variante einer Streckenführung baulicht realisiert werden kann. Förderantrag 2025.

Nachdem sich bisherige Varianten als nicht umsetzbar erwiesen haben, werden die zukünftigen Planungen und Untersuchungen vom LBM Gerolstein fortgeführt. Im Plan 2026 werden vorerst keine weiteren Kostenansätze veranschlagt.

Haushaltsreste verfügbar zum 31.12.2025 von 162.193 € - vorläufig kein weiterer Planansatz 2026.

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5732	Radwegenetz
Projekt	26	Radwegebau Nimstal-Radweg

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- zah- lungen/- auszahl.
	2024				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2027	2028	2029						
	EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.814,00	0	0	0	0	0	0	727.688	727.688
68170000 Einzahlungen Zuwendungen (Anlagen im Bau)	0,00	0	0	0	0	0	0	719.874	719.874
68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	7.814,00	0	0	0	0	0	0	7.814	7.814
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.074,02	0	0	0	0	0	0	1.042.614	1.042.614
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	18.074,02	0	0	0	0	0	0	1.042.614	1.042.614
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.260,02	0	0	0	0	0	0	-314.926	-314.926

Produkt 5732

Radwegenetz

Projekt: 29

Rechnungsergebnis 2024: 2. Mittelabruf Eifel-Ardennen-Radweg

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5732	Radwegenetz
Projekt	29	Gewässerquerung "Ihrenbach" Bereich "Heltenbacher Mühle"

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzel- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.698,00	0	0	0	0	0	0	89.998	89.998
68170000 Einzahlungen Zuwendungen (Anlagen im Bau)	0,00	0	0	0	0	0	0	69.300	69.300
68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	20.698,00	0	0	0	0	0	0	20.698	20.698
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	130.750	130.750
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	0	0	0	0	0	130.750	130.750
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.698,00	0	0	0	0	0	0	-40.752	-40.752

Produkt 5750

Tourismusförderung und -einrichtungen

Projekt: ohne

Planansatz 2023

Gemeinsame touristische Video-Echtzeit-Beratung der sechs stationären Tourist-Informationen im Eifelkreis

Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 13.12.2022 - Fremdenverkehrsausschuss vom 06.12.2022.

Es soll für alle Gäste vor Ort ein persönlicher Kundenservice per Video eingerichtet und aufgebaut werden.

Statt einer persönlichen Video Echtzeit Beratung sollen Info-Stelen mit einem digitalen KI-Angebot modern und zeitgemäß über alle touristischen Angebote im Eifelkreis informieren (Stand Dez.2024).

Der Fremdenverkehrsausschuss wird über die weitere Umsetzung des Eifelkreis-Projektes informiert.

Haushaltsreste brutto verfügbar (vor Förderungen) von gesamt rd. 48.900 € (Stand 31.12.2025).

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5750	Tourismusförderung und -einrichtungen
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2027	2028	2029			
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.291,93	0	0	0	0	0	0	16.540	16.540	
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.291,93	0	0	0	0	0	0	16.540	16.540	
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.291,93	0	0	0	0	0	0	-16.540	-16.540	

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Pos.	Inhalt	Summe	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich
			1	2	3	4	5
			Zentrale Verwaltung	Schule und Kultur	Soziales und Jugend	Gesundheit und Sport	Gestaltung Umwelt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	190.000	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.046.320	200.990	270.440	37.900	48.650	218.740
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	76.700	0	0	76.700	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	885.000	360.000	428.000	0	37.000	60.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	536.180	50.880	20.000	0	0	465.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669.420	409.700	15.000	2.040	223.680	19.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	355.000	303.500	2.000	0	20.000	29.500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	14.758.620	1.325.070	735.440	116.640	329.330	792.540
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.470.450	4.441.800	1.380.900	474.450	301.200	1.872.100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.889.910	1.594.600	1.496.210	8.000	156.000	635.100
E 11	- Abschreibungen	916.050	449.050	261.820	3.600	81.750	119.830
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	537.770	42.500	50.000	0	424.350	20.920
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	295.000	0	0	295.000	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.503.800	886.750	280.500	6.350	35.500	294.700
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	15.612.980	7.414.700	3.469.430	787.400	998.800	2.942.650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-854.360	-6.089.630	-2.733.990	-670.760	-669.470	-2.150.110
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	720.000	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	608.000	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	112.000	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-742.360	-6.089.630	-2.733.990	-670.760	-669.470	-2.150.110
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	809.500	-76.300	-175.700	-17.500	-540.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-742.360	-5.280.130	-2.810.290	-846.460	-686.970	-2.690.110

Pos.	Inhalt	Hauptproduktbereich					
		6					
		Zentrale Finanzleistungen					
		EUR					
		1					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	190.000					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.269.600					
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	11.459.600					
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	11.459.600					
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	720.000					
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	608.000					
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	112.000					
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	11.571.600					
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	11.571.600					

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilergebnishaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Summe	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich
			1	2	3	4	5
			Zentrale Verwaltung	Schule und Kultur	Soziales und Jugend	Gesundheit und Sport	Gestaltung Umwelt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			2	3	4	5	6
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	190.000	0	0	0	0	0
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.581.200	30.000	81.000	35.500	0	165.100
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	76.700	0	0	76.700	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	885.000	360.000	428.000	0	37.000	60.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	536.180	50.880	20.000	0	0	465.300
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669.420	409.700	15.000	2.040	223.680	19.000
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	255.000	203.500	2.000	0	20.000	29.500
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	14.193.500	1.054.080	546.000	114.240	280.680	738.900
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.975.050	4.110.800	1.356.500	448.450	301.200	1.758.100
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.889.910	1.594.600	1.496.210	8.000	156.000	635.100
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	537.770	42.500	50.000	0	424.350	20.920
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	295.000	0	0	295.000	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.503.800	886.750	280.500	6.350	35.500	294.700
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	14.201.530	6.634.650	3.183.210	757.800	917.050	2.708.820
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-8.030	-5.580.570	-2.637.210	-643.560	-636.370	-1.969.920
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.000	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	608.000	0	0	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzin- und -auszahlungen	112.000	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	103.970	-5.580.570	-2.637.210	-643.560	-636.370	-1.969.920
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	809.500	-76.300	-175.700	-17.500	-540.000
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	103.970	-4.771.070	-2.713.510	-819.260	-653.870	-2.509.920
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	141.000	87.000	54.000	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	150.000	0	0	0	0	150.000
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	291.000	87.000	54.000	0	0	150.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.298.000	1.275.500	82.500	0	80.000	860.000
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	2.298.000	1.275.500	82.500	0	80.000	860.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-2.007.000	-1.188.500	-28.500	0	-80.000	-710.000

Gemeinde: 99 Verbandsgemeinde Prüm

Pos.	Inhalt	Summe	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich	Hauptproduktber eich
			1	2	3	4	5
			Zentrale Verwaltung	Schule und Kultur	Soziales und Jugend	Gesundheit und Sport	Gestaltung Umwelt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			2	3	4	5	6
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-1.903.030	-5.959.570	-2.742.010	-819.260	-733.870	-3.219.920

Pos.	Inhalt	Hauptproduktbereich					
		6					
		Zentrale Finanzleistungen					
		EUR					
		1					
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	190.000					
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.269.600					
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	11.459.600					
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.459.600					
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.000					
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	608.000					
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	112.000					
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	11.571.600					
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	11.571.600					
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	11.571.600					

*** Ende der Liste "Produktübersicht - Teilfinanzhaushalt" ***

Verbandsgemeinde Prüm

Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge in €				
lfd Nr.	Art der Verbindlichkeiten (§ 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	01.01.2025	01.01.2026	31.12.2026
		Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	115.205	48.200	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	115.205	48.200	0

Hinweis: siehe auch Folgeseite mit einer Einzelübersicht der Kreditverträge aus Investitionen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen <i>Es sind keine Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr oder den Vorjahren veranschlagt - die Angaben entfallen daher.</i>	
Muster 3 zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2026 (in EUR)

Akte	Darlehensgeber	Auszahlungstag	Stand	Stand	Umschuld.	Zinsen	Gebühren	Tilgung	Umschuldung	Stand
Nr	Verwendungszweck	Ursprungsbetrag	Anfang 2025	Anfang 2026	Zug.	2026	2026	2026	Tilgung	Ende 2026
Gemeinde 99 Verbandsgemeinde Prüm										
Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)										
99/004	DG Hyp Hamburg	01.08.2005								
	Zinsen 3,58 % bis	376.100,00	18.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30.06.2025 (Ende)									
99/005	DG Hyp Hamburg	10.04.2006								
	Zinsen 4,06 % bis	964.000,00	96.400,00	48.200,00	0,00	978,46	0,00	48.200,00	0,00	0,00
	30.06.2026 (Ende)									
Summe Darlehensart 7			1.340.100,00	48.200,00	0,00	978,46	0,00	48.200,00	0,00	0,00
Summe Gemeinde 99			1.340.100,00	48.200,00	0,00	978,46	0,00	48.200,00	0,00	0,00

Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet Plütscheid-Feuerscheid

Überblick über die Entwicklungen der Haushaltswirtschaft

alle Angaben in €	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Jahresüberschuss -fehlbetrag	578,21	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss -fehlbetrag	578,21	0	0	0	0	0
Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
Kredite für Investitionen 01.01.	0,00	0	0	0	0	0
Kredite zur Liquiditätssicherung (interne Kassenkredite) zum 01.01.	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital zum 01.01.	28.910	29.488	29.488	29.488	29.488	29.488
Entwicklung Verbandsumlage	0,00	500	500	500	500	500

Erläuterungen:

Eigenkapital = Finanzmittelbestand

Die Ortsgemeinden Plütscheid und Feuerscheid sowie die Verbandsgemeinden Arzfeld und Prüm haben sich zum Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet Plütscheid/Feuerscheid zusammengeschlossen. Die Verbandsordnung des Zweckverbandes ist zum 01.09.2001 in Kraft getreten.

Aufgabe des Zweckverbandes ist es, die Ausweisung und Erschließung mit Ver- und Entsorgung sowie die Vermarktung der Gewerbeflächen und die Ansiedlung von Betrieben im gemeinsamen Gebiet zu gewährleisten.

Der Bebauungsplan des Interkommunalen Gewerbegebietes umfasst eine Brutto-Fläche von rd. 48 ha, (Netto-Bauflächen Gewerbe und Industrie rd. 25,5 ha).

Die Verbandsanteile am Zweckverband betragen 30 % für die beiden Ortsgemeinden und je 20 % für die Verbandsgemeinde Prüm bzw. Verbandsgemeinde Arzfeld.

Im Jahre 2015 wurde auf größeren Teilflächen langfristig Freiflächen-Solaranlagen errichtet, der Zweckverband bzw. die Gemeinden besitzen keine Eigentumsflächen im gesamten Plangebiet. "Freie" Flächen im Plangebiet liegen im südwestlichen Teilbereich "Plütscheid".

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"													
Gebiets- körperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen für das Haushaltsjahr 2026							Summe Finanzkraft	VG-Umlage	Stand der liquiden Mittel u. Wertpapiere des Umlaufvermögens	Stand der Kredite zur Liquiditäts- sicherung	Freie Finanzspitze des Vorjahres
		Schlüssel- zuweisungen A	Zuweisungen "zentrale Orte" § 19 LFAG	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft- zahl der Gewerbe- steuer	Einzahlungen aus Gemeindeanteil USt, ESt u. Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG						
							8 - 10	11					
1	2	3	4	5	6	7	in Euro		12	14	15	16	17
31,0 Punkte													
01 Auh	584	0	0	24.530	80.868	276.338	307.958	689.694	213.805	201.668	137.846	0	12.540
02 Bleif	1.281	53.967	164.098	8.328	168.790	428.332	780.012	1.603.527	497.093	120.316	1.844.349	0	81.490
03 Brandscheid	314	0	0	12.927	42.369	162.913	181.666	399.895	123.967	0	0	118.764	59.650
04 Buchet	248	94.931	0	10.857	35.368	25.023	103.107	269.286	83.478	301.155	0	0	44.300
05 Büdelsheim	551	154.224	0	10.371	62.961	8.974	368.059	604.589	187.422	392.901	0	0	69.740
06 Dingdorf	117	35.720	0	7.142	12.546	6.338	66.302	128.048	39.694	257.829	0	0	11.720
07 Feuerscheid	319	78.856	10.386	5.365	45.993	52.596	167.263	361.459	112.052	653.931	8.786	0	-58.250
08 Flerningen	414	0	0	10.036	51.587	41.856	266.332	479.811	148.741	585.686	0	0	-62.230
09 Glesdorf	118	0	0	3.543	17.117	121.557	77.924	220.141	68.243	171.003	0	0	7.540
10 Gondenbrett	487	153.676	0	15.587	54.000	63.104	246.070	524.337	165.055	373.583	172.470	0	30.655
12 Großlangenfeld	123	72.168	0	5.937	16.833	-424	35.955	130.769	40.538	211.529	0	0	27.640
13 Hebscheid	672	120.687	0	18.182	82.296	249.304	274.379	744.848	230.902	1.026.153	0	0	-45.260
14 Hechuscheid	158	9.413	0	7.331	19.228	53.237	88.025	177.234	54.942	83.216	0	0	24.065
15 Heisdorf	116	44.762	0	2.377	14.843	16.495	47.439	125.916	39.033	275.681	0	0	11.695
16 Hersdorf	404	24.988	0	12.027	58.702	82.910	274.477	453.084	140.456	665.702	1.800	0	97.990
18 Kleinlangenfeld	145	29.101	0	5.948	15.075	29.735	80.519	190.378	48.717	278.325	261.250	0	59.475
19 Lassel	299	68.725	0	3.605	35.614	45.126	176.673	329.743	102.220	176.140	0	0	-55.130
20 Mauthorn	55	19.540	0	4.644	4.594	3.164	27.946	59.888	18.565	128.936	0	0	2.320
21 Matzerath	44	0	0	4.985	7.096	21.918	19.812	53.811	16.681	269.106	0	0	13.590
22 Mützenich	112	18.897	0	6.013	17.312	31.171	50.893	124.276	38.525	144.683	0	0	7.010
23 Neundorf	104	0	0	3.950	12.309	6.383	106.331	128.973	39.961	551.226	0	0	216.570
24 Niederflaach	29	13.547	0	1.045	4.269	-41	12.397	31.217	9.677	9.315	0	0	3.630
25 Nimschuscheid	255	83.634	0	3.619	32.620	5.317	153.248	278.438	86.313	226.429	2.000	0	16.550
26 Nimsrudland	90	0	0	3.409	15.103	78.723	67.265	164.500	50.995	315.650	0	0	8.720
27 Oberlascheid	139	2.648	0	10.491	13.308	61.841	68.260	156.548	48.529	446.696	0	0	13.790
28 Oberflaach	77	0	0	4.640	9.472	87.664	53.885	155.661	167.819	167.819	0	0	10.720
29 Orlentbach	576	0	0	11.975	74.744	357.834	354.134	798.687	247.592	825.789	225.390	0	44.670
30 Orlentbach	256	68.675	0	3.647	32.699	22.284	152.813	281.118	87.146	342.329	10.471	0	26.350
31 Pflentbach	111	0	0	3.033	126.048	1.719.190	76.099	1.924.360	596.551	2.169.094	0	0	-1.368.920
32 Pronscheid	995	0	0	11.382	128.010	920.992	861.295	1.921.679	595.720	1.783.851	7.345	0	69.290
33 Stadt Prüm	5.691	0	0	17.002	893.553	6.433.464	4.328.483	11.672.512	3.618.476	8.546.119	3.811.200	0	-1.684.370
34 Rommersheim	678	0	0	15.798	78.818	398.250	463.665	956.531	296.524	924.594	0	0	-19.640
35 Roth	437	0	0	16.784	51.945	336.058	219.819	624.606	193.627	720.250	0	0	54.775
36 Schönecken	1.507	0	139.172	11.802	190.445	644.743	898.952	1.885.114	584.385	3.024.373	103.379	0	24.190
37 Schwirzheim	463	124.318	0	11.851	46.714	88.945	236.797	508.615	157.670	601.518	44.000	0	156.240
38 Seiwerrath	125	31.435	0	6.483	16.870	18.740	64.023	137.551	42.640	124.063	0	0	13.330
39 Sellenrich	290	0	0	15.249	36.586	192.237	189.588	433.670	134.437	83.641	0	0	44.190
40 Wallersheim	740	117.942	0	12.686	85.142	204.226	402.551	821.947	254.033	295.163	78.050	0	7.270
42 Watzlarath	433	112.112	0	3.502	46.165	96.959	255.382	476.120	147.597	489.420	0	0	-44.860
43 Wavern	258	95.290	0	6.307	30.583	5.696	142.653	280.529	86.963	369.001	0	0	23.390
44 Weinsheim	1.049	0	0	19.593	388.033	2.135.257	1.343.522	3.886.405	1.204.785	3.420.448	0	0	191.540
45 Winnigen	59	6.541	0	3.467	7.277	1.170	47.391	65.846	20.412	52.174	0	0	1.610
46 Winterscheid	145	54.746	0	7.331	15.168	7.911	72.373	157.529	48.833	164.879	0	0	19.500
47 Winterscheid	866	183.953	0	21.428	104.820	221.591	424.926	956.718	296.582	564.394	24.530	0	24.530
Summe	21.934	1.875.876	313.656	406.209	3.285.913	15.835.401	14.636.653	36.353.708	11.269.600	29.706.867	10.193.723	222.143	-1.804.385

* Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional

** Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres

* Bei Obengemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

** Bei Obengemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Sonderumlage**2026****für die Verwaltung der Jagdgenossenschaften**

Lfd. Nr.	Jagdgenossenschaften	Jagdpachteinnahmen in EUR 01.10.2024 - 30.09.2025	Sonder-Umlage in EUR 3 % der Jagdpacht
1	Auw I	4.000	120
2	Bleialf	5.500	165
3	Brandscheid	35.287	1.059
4	Buchet	14.500	435
5	Büdesheim	24.000	720
6	Dingdorf	4.962	149
7	Feuerscheid	9.500	285
8	Fleringen	11.250	338
9	Giesdorf	5.500	165
10	Gondelsheim	14.300	429
11	Hermespand	5.500	165
12	Weinsheim	12.750	383
13	Willwerath	9.000	270
14	Gondenbrett	27.040	811
15	Heckhuscheid	18.878	566
16	Heisdorf	13.125	394
17	Kleinlangenfeld	30.152	905
18	Lasel	8.650	260
19	Matzerath	10.000	300
20	Mützenich	10.000	300
21	Neuendorf	17.010	510
22	Niederlauch	1.038	31
23	Nimshuscheid	10.300	309
24	Nimsreuland	12.740	382
25	Oberlascheid	11.000	330
26	Oberlauch	7.000	210
27	Orlenbach	14.000	420
28	Pittenbach	6.000	180
29	Pronsfeld I	7.500	225
30	Pronsfeld II	8.500	255
31	Pronsfeld III	10.000	300
32	Niederprüm	9.000	270
33	Steinmehlen	7.000	210
34	Weinsfeld	5.500	165
35	Rommersheim	16.825	505
36	Ellwerath	12.000	360
37	Roth bei Prüm	16.400	492
38	Kobscheid	13.000	390
39	Schönecken	20.600	618
40	Schwirzheim	22.000	660
41	Seiwerath	11.258	338
42	Wallerstheim	42.500	1.275
43	Watzertath	7.200	216
44	Wawern	19.500	585
45	Winringen	4.000	120
46	Winterscheid	12.000	360
Gesamtsumme		597.765	17.935

S t e l l e n p l a n

für das Haushaltsjahr 2026

Verbandsgemeinde Prüm

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte / Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 1110 Leitung der Verwaltung und Öffentlichkeitsarbeit						
Gemeindeorgane						
Bürgermeister	B 4 *		1	1	1	ab 01.10.2025 besetzt mit B3 gem. § 2 Abs. 1 und 2 LKomBesVO
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Organisation						
Beschäftigte	E 9b		2	2	2	
Beschäftigte	E 9a		1	1	1	1 Stelle besetzt mit E 8, TZ 0,58 Vzä
Beschäftigte	E 8		1,45	0,45	0,45	Stundenerhöhung, Stabstelle Sicherheitsbeauftragter 0,77 Vzä
Summe Beamte Teilhaushalt 1110			1	1	1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1110			4,45	3,45	3,45	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1100			5,45	4,45	4,45	
Teilhaushalt 1120 Personal und Organisation						
Verwaltungsrat / Stabstelle	A 13	III	0,5	0,5	0,5	ku-Vermerk bei Wegfall § 27 BeamtStG + Zuschlag
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Organisation						
Verwaltungsrat	A 13	III	1	1	1	
Amtsrat	A 12	III	1	1	1	
Oberinspektor	A 10	III	1	0	0	besetzt seit 01.09.2025 mit A 9
Hauptsekretär	A 8	II	1,9	0,9	0,9	Anhebung
Obersekretär	A 7	II	1	2	1,5	ab 01.07.2025 Ausbildungsqualifizierung HöV Mayen (bis 30.06.2028)
Beschäftigte	E 9c		1	0	0	
Beschäftigte	E 9b		0	1	1	ZVS, Anhebung
Beschäftigte	E 9a		0	1	0	Umwandlung in A 10 mit Anhebung entsprechend Bewertung
Beschäftigte	E 8		0,32	0,32	0,32	
Beschäftigte	E 6		1	0	0	Übernahme Auszubildende
Summe Beamte Teilhaushalt 1120			6,4	5,4	4,9	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1120			2,32	2,32	1,32	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1120			8,72	7,72	6,22	

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 1140 Zentrale Dienste innerhalb der Verwaltung						
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Organisation						
Hauptsekretär	A 8		0,1	0,1	0,1	Vertretung Postdienst
Beschäftigte	E 11		1	1	1	
Beschäftigte	E 9b		2	2	2	Digitalisierungsbeauftragter
Beschäftigte	E 5		1,51	1,51	1,51	
Beschäftigte	E 3		1	1	1	
Beschäftigte	E 2		0,13	0,13	0,13	Außenstelle Bleialf, besetzt mit E 1
Summe Beamte Teilhaushalt 1140			0,1	0,1	0,1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1140			5,64	5,64	5,64	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1140			5,74	5,74	5,74	
Teilhaushalt 1160 Verwaltung Finanzen und Zahlungsverkehr						
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Finanzen						
Oberverwaltungsrat	A 14	IV	1	1	1	besetzt mit A 13
Oberinspektor	A 10	III	1	1	1	
Beschäftigte	E 11		1	1	1	
Beschäftigte	E 9b		2	2	2	1 Stelle besetzt E 9a
Beschäftigte	E 9a		1	1	1	
Beschäftigte	E 8		3,13	2	2	1 Vzä besetzt E 7; 0,13 Vzä Progr.einführung, 1 Vzä E 8 Neueinrichtung
Beschäftigte	E 7		0,77	0,77	0,77	
Beschäftigte	E 6		2	1	1	Übernahme Auszubildende
Summe Beamte Teilhaushalt 1160			2	2	2	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1160			9,9	7,77	7,77	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1160			11,9	9,77	9,77	

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung, Personenstandswesen						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Verwaltungsrat	A 13	III	0,1	0,1	0,1	
Amtsrat	A 12	III	0,5	0,5	0,5	
Beschäftigte	E 9b		0,76	0,76	0,76	§ 15(6) LGG
Beschäftigte	E 9a		3	3	3	
Beschäftigte	E 7		1	1	1	
Beschäftigte	E 6		0,77	0,77	0,77	0,25 Stelle Außenstelle Bleialf, 1 besetzt E 5
Summe Beamte Teilhaushalt 1220			0,6	0,6	0,6	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1220			5,53	5,53	5,53	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1220			6,13	6,13	6,13	
Teilhaushalt 1230 Verkehrsüberwachung, Regelung des Verkehrs						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Amtsrat	A 12	III	0,5	0,5	0,44	TZ 0,44 bis auf weiteres
Beschäftigte	E 6		0,63	0,63	0,63	
Summe Beamte Teilhaushalt 1230			0,5	0,5	0,44	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1230			0,63	0,63	0,63	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1230			1,13	1,13	1,07	
Teilhaushalt 1260 Freiwillige Feuerwehren						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Verwaltungsrat	A 13	III	0,2	0,2	0,2	
Beschäftigte	E 9a		1	1	1	besetzt mit E 7
Beschäftigte	E 7		1	1	1	
Beschäftigte	E 1		0,07	0,14	0,14	Reinigung u. Hausmeister Feuerwache Prüm
Beschäftigte	E 1		0,07	0,1	0,1	Reinigung Feuerwache Bleialf
Beschäftigte	E 1		0,05	0,05	0,05	Reinigung Feuerwache Schönecken
Summe Beamte Teilhaushalt 1260			0,2	0,2	0,2	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1260			2,19	2,29	2,29	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 1260			2,39	2,49	2,49	

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 2110 Schulen						Grundschulen Bleialf (m. Auw), Prüm, Pronsfeld, Schönecken Wallersheim
Fachbereich 3 - Bürgerdienste - Allgemeine Verwaltung						
Verwaltungsrat	A 13	III	0,3	0,3	0,3	
Beschäftigte	E 6		0,5	0	0	
Beschäftigte	E 5		0	0,5	0,5	Anhebung
Sonstige Beschäftigte ohne Lehrpersonal						
Beschäftigte	E 6		4,44	4,44	4,44	Schulhausmeister (2 besetzt E 5), Schulsekr.
Beschäftigte	E 5		0,52	0,52	0,52	Schulsekretärin
Beschäftigte	E 3		5,68	4,04	4,04	Betreuende GS
Beschäftigte	E 2		3,57	3,65	3,65	Betreuende GS
Beschäftigte	E 1		0,6	0,6	0,6	Betreuende GS, Hausmeister, Reinigungskräfte
Summe Beamte Teilhaushalt 2110			0,3	0,3	0,3	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2110			15,31	13,75	13,75	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 2110			15,61	14,05	14,05	
Teilhaushalt 2520 Heimatmuseum Prüm						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Beamte	A 7	II	0,3	0,3	0,3	Ausbildungsqualifizierung 01.07.25 H6V Mayen
Beschäftigte	E 9a		0,3	0,3	0,3	
Beschäftigte	E1		0,05	0,05	0,05	
Summe Beamte Teilhaushalt 2520			0,3	0,3	0,3	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2520			0,35	0,35	0,35	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 2520			0,65	0,65	0,65	
Teilhaushalt 2710 Volkshochschule Prüm						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Beamte	A 7	II	0,7	0,7	0,7	Ausbildungsqualifizierung 01.07.25 H6V Mayen
Beschäftigte	E 9a		0,7	0,7	0,7	zusätzlich 1 Ehrenamt
Summe Beamte Teilhaushalt 2710			0,7	0,7	0,7	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2710			0,7	0,7	0,7	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 2710			1,4	1,4	1,4	

Stellenplan

A. Gemeindeverwaltung

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Personen) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche)	
Teilhaushalt 2720 Zentralbücherei						
Beschäftigte	E 9c		1	1	1	besetzt mit E 9b
Bbeschäftigte	E 7		0,56	0	0	
Beschäftigte	E 6		0,1	0,95	0,95	
Beschäftigte	E 5		1,18	1,28	1,28	Anhebung 0,1
Summe Beamte Teilhaushalt 2720			0	0	0	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2720			2,84	3,23	3,23	
Summe Beamte/ Beschäftigte Teilhaushalt 2720			2,84	3,23	3,23	
Teilhaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Beschäftigte	E 9c		0,25	0,25	0,09	
Beschäftigte	E 9b		0,25	0,25	0,25	
Summe Beamte			0	0	0	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3111			0,5	0,5	0,34	
Summe Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 3111			0,5	0,5	0,34	
Teilhaushalt 3112 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Verwaltungsrat	A 13	III	0,1	0,1	0,1	
Beschäftigte	E 9c		0,74	0,1	0,03	
Beschäftigte	E 9b		0,1	0,74	0,74	Anhebung, 1 besetzt mit E 9a
Beschäftigte	E 9a		0,5	0,5	0,5	
Summe Beamte Teilhaushalt 3112			0,1	0,1	0,1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3112			1,34	1,34	1,34	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 3112			1,44	1,44	1,44	
Teilhaushalt 3120 Grundsicherung für Arbeitssuchende						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Beschäftigte	E9c		1	1	0	* ehemals Zuweisung ARGE
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3120			1	1	0	

Stellenplan							
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026	
			Soll Haushaltsjahr 2026				
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche		
1	2	3	4	5	6	7	
A. Gemeindeverwaltung							
Teilhaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber							
Fachbereich 3 - Bürgerdienste							
Beschäftigte	E 9c	III	0,55	0,55	0,19		
Beschäftigte	E 9b	III	0,55	0,55	0,55	besetzt mit E 9a	
Beschäftigte	E 2		0,17	0,17	0,17		
Summe Beamte Teilhaushalt 3130			0	0	0		
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3130			1,27	1,27	1,12		
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 3130			1,27	1,27	1,12		
Teilhaushalt 3510 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen							
Fachbereich 3 - Bürgerdienste							
Verwaltungsrat	A 13	III	0,2	0,2	0,2		
Hauptsekretärin	A 8	III	0,2	0,2	0,2		
Beschäftigte	E 9c		0,1	0,1	0,03		
Beschäftigte	E 9b	III	0,1	0,1	0,1	besetzt E 9a	
Beschäftigte	E 8		0	0,64	0,64	zu Th 2520 und 2710 ab 01.07.2025	
Beschäftigte	E 6		1,6	0,25	0,25	Außenstelle Bleialf, besetzt E5	
Beschäftigte	E 5		0	1,35	0,27	Anhebung	
Beschäftigte	P10		0,5	0,5	0,5	Gemeindeschwester plus	
Summe Beamte Teilhaushalt 3510			0,4	0,4	0,4		
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3510			2,3	2,94	1,79		
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 3510			2,7	3,34	2,19		
Teilhaushalt 3630 Leistungen der Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe							
Fachbereich 3 - Bürgerdienste							
Verwaltungsrat	A 13	III	0,1	0,1	0,1		
Hauptsekretärin	A 8	III	0,8	0,8	0,8		
Summe Beamte Teilhaushalt 3630			0,9	0,9	0,9		
Teilhaushalt 4242 Frei- und Hallenbäder							
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Finanzen							
Beschäftigte	E 9a		1	1	1		
Beschäftigte	E 8		2	2	2		
Beschäftigte	E 5		0,51	0,51	0,51		
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 4242			3,51	3,51	3,51		

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 5110 Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauverwaltung						
Fachbereich 2 - Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen						
Oberverwaltungsrat	A 14	IV	1	1	1	besetzt A 13
Amtsrat	A 12	III	1	1	1	
Amtmann	A 11	III	2	2	2	
Inspektor	A 9	III	1	1	1	
Hauptsekretärin	A 8	II	1	1	1	
Beschäftigte	E 12		2	1	1	zusätzlicher Architekt
Beschäftigte	E 11		1	1	1	
Beschäftigte	E 10		2	2	2	1 Klimaschutzmanager, unbefristet ab 2025, mit E 9b
Beschäftigte	E 9b		1	1	1	
Beschäftigte	E 9a		1	1	1	
Beschäftigte	E 8		1,9	1,9	1,9	
Beschäftigte	E 7		1,5	1,5	1,5	
Beschäftigte	E 6		1	0	0	
Beschäftigte	E 5		0	1	1	Anhebung
Summe Beamte Teilhaushalt 5110			6	6	6,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 5110			11,4	10,4	10,4	111
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 5110			17,4	16,4	16,40	
Teilhaushalt 5210 Bau- u. Grundstücksordnung, Bauaufsicht						
Fachbereich 2 - Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen						
Beschäftigte	E 9c		1	1	1	70 v.H. Personalgestellung an Kreisverwaltung.
Beschäftigte	E 9a		1	1	1	50 v.H. Personalgest. an Kreisverwaltung
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 5210			2	2	2	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 5210			2	2	2	

Stellenplan						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte) Haushaltsjahr 2026
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche Besetzung)	
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 5730 - Konvikt - Haus der Kultur						
Fachbereich 3 - Bürgerdienste						
Beschäftigte	E 6		1	1	1	Hausmeister
Beschäftigte	E 1		0,21	0,21	0,21	Hausverwaltung
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 5730			1,21	1,21	1,21	
Teilhaushalt 5750 Tourismusförderung- und Einrichtungen						
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Organisation						
Beschäftigte	E 10		1	1	1	
Beschäftigte	E 9 a		0,77	0,77	0,77	
Beschäftigte	E 8		1,51	1	1,02	Werksstudentin E 4 mit 0,51 VZÄ
Beschäftigte	E 5		0	0,5	0	
Beschäftigte	E 2		0	0	0	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 5750			3,28	3,27	2,79	
Summe Beamte Gemeindeverwaltung			19,50	18,50	17,94	
			77,67	73,10	69,16	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung			97,17	91,60	87,10	
B. Sondervermögen						
Verbandsgemeindewerk - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung -						
Werkleitung (Verwaltungsrat)	A 13	III	1	1	1	
Amtmann	A 11	III	2	2	2	
Summe Beamte Sondervermögen			3	3	3	
Summe Beschäftigte Sondervermögen			13	13	13	
C. Zusammenfassung						
Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			22,50	21,50	20,94	
Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			90,67	86,10	82,16	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			113,17	107,60	103,10	

Erläuterungen zum Stellenplan 2026

Gesamtstellen:

Das Gesamtstellenvolumen der Verwaltung (mit Beamten des VG Werk) liegt 2026 mit 100,17 Stellen um 5,57 Stellen über dem Stellenvolumen 2025 (94,60).

Anmerkungen:

Th 1110 Leitung der Verwaltung und Öffentlichkeitsarbeit

Nachbesetzung Chefsekretärin mit 0,58 Vzä und Erhöhung Stundenanteil Vorzimmer um 0,23 Vzä. Bildung einer Stabstelle

„Sicherheitsbeauftragter“ mit zusätzlichen Aufgaben unbefristet mit E 8 und 0,77 Vzä.

Stellenmehrbedarf: + 1,00 Vzä

Th 1120 Personal und Organisation

Umwandlung einer E 9a Stelle in eine Beamtenstelle nach Bewertung A 10. Die Stelle ist mit A 9 besetzt. Maßnahme Stellenneutral.

Stellenerhöhung durch Übernahme einer Auszubildenden.

Stellenmehrbedarf: + 1,00 Vzä

Th 1160 Verwaltung Finanzen und Zahlungsverkehr

Wegen personellen Engpässen (längerfristige Erkrankung, neue Finanzsoftware) ist eine befristete Neueinstellung vorgesehen.

Des weiteren wird eine Auszubildende übernommen. Zusätzlich wird eine Stelle mit 0,13 Vzä eingerichtet.

Stellenmehrbedarf: + 2,13 Vzä

Th 2110 Schulen

Im Bereich der Ganztags schulbetreuung ergeben sich erfahrungsgemäß im Laufe eines Schuljahres mehrmals Stundenanpassungen aus betrieblichen oder persönlichen Gründen.

Stellenmehrbedarf: + 1,56 Vzä

Th 2720 Zentralbücherei

Stellenminderbedarf durch Neuorganisation: - 0,37 Vzä

Th 2510 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Reduzierung der doppelten Besetzung durch Abgabe an Th 2520 und 2710

Stellenminderbedarf: - 0,64 Vzä

Anhebungen

A 7 nach A 8 bei Th 1120 Personal und Organisation (Personalbüro)

E 9b nach E 9c bei Th 1120 Personal und Organisation (Zentrale Vergabestelle)

E 5 nach E 6 bei Th 3510 sonst. soziale Hilfen und Leistungen und Th 5110 Räumliche Planung u. Entwicklung, Bauverwaltung

E 5 nach E 6 bei Th 2110 Schulen

E 9a nach E 9b bei Th 2720 Zentralbücherei

E 9b nach E 9c bei Th 3112 Grundsicherung im Alter

Umwandlung

E 5 nach E 8 bei Th 5750 Tourismusförderung (Umwandlung E5 in E 8 nach Bewertung)

E 9a nach A 10 bei Th 1120 Personal und Organisation nach Bewertung (besetzt mit A 9)

Neueinrichtung

E 8 mit 0,77 Vzä als Stabstelle Sicherheitsbeauftragter (Th 1110)

E 8 mit 1,0 Vzä zunächst befristet auf 1 Jahr (Th 1160)

E 12 mit 1,0 Vzä zusätzlicher Architekt (Th 5110)

E 6 mit 1,0 Vzä bei Th 1120 und 1160 Übernahme der Auszubildenden

**Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan 2026
der Verbandsgemeindeverwaltung Prüm**

Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A 9	A 9 +Z
1.	Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)						insgesamt	davon
1.1	Laut Stellenplan			2	-	2	0	0
1.2	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG			-	-	-		
1.3	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2)			2	-	2	0	0
2	Obergrenzenberechnung							
2.1	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG			-	-	-	-	-
2.2	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten *	-	-	-	-	-	-	
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)			-	-	-	-	0

* - A 9+Z nach Fußnote 1 zu BesGr. A 9 für bis zu 30 v.H. der Stellen in
in BesGr. A 9 (Einstiegsamt II)

Übersicht über die vorgesehene Zahl der Beamtinnen und Beamten auf Widerruf und der Auszubildenden (§ 5 Absatz 5 Nr. 2 GemHVO)						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/ Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku,kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte)
			Soll Haushaltsjahr 2026			
				Soll 2025	Ist 30.06.25 (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 1120 Personal und Organisation						
Fachbereich 1 - Sachgebietsgruppe Organisation						
Beamte auf Widerruf 3. Einstiegsamt		III	1	1	0	01.07.2025 - 30.06.2028
Beamte auf Widerruf 2. Einstiegsamt		II	0	0	0	
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte			4	4	4	2 Ende 30.06.2026 und neu 01.08.2026 - 31.07.2029
Summe Beamte auf Widerruf Teilhaushalt 1120			1	0	0	
Summe Auszubildende Teilhaushalt 1120			5	5	4	2 Übernahmen in 2026
Teilhaushalt 4242 Frei- und Hallenbäder						
Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen						
Auszubildende Fachangest. für Badesbetriebe			1	1	1	01.08.2024 - 31.07.2027
Summe Auszubildende Teilhaushalt 4242			1	1	1	
Gesamtsumme Beamte auf Widerruf und Auszubildende			6	6	5	

nachrichtlich: 2 Lebenszeitbeamte absolvieren derzeit ihr Studium an der HöV RLP in Mayen vom 01.07.2025-30.06.2028 im Rahmen der Ausbildungsqualifizierung

Wirtschaftsplan 2026

des Verbandsgemeindewerkes Prüm - Abwasserbeseitigungseinrichtung -

Der Verbandsgemeinderat hat am den Wirtschaftsplan 2026 wie folgt beschlossen:

- | | |
|---|-----------|
| 1. <u>Erfolgsplan</u> | € |
| Erträge | 6.726.400 |
| Aufwendungen | 6.717.300 |
| Jahresgewinn | 9.100 |
| 2. <u>Vermögensplan</u> | |
| Einnahmen | 3.003.000 |
| Ausgaben | 3.003.000 |
| 3. Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes | 0 |
| - Betrag der verzinslichen Kredite | 0 |
| - Betrag der zinslosen Kredite | 0 |
| 4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 0 € festgesetzt. | |
| 5. Die Stellenübersicht gemäß Anlage wird beschlossen. | |

Prüm,
Verbandsgemeindeverwaltung Prüm

Bürgermeister

Wirtschaftsplan 2026
Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Vorbericht	3
Erläuterungen allgemein	3 f.
Erfolgsplan	6 f.
Vermögensplan	12 f.
Finanzplan	18
Stellenübersicht	19
Schuldennachweis	20

Wirtschaftsplan 2026 **Vorbericht und Erläuterungen**

Vorbericht

Aufgrund des § 67 (1) GemO vom 14.12.1973, der Aufgaben-Übergangsverordnung vom 02.09.1974, der Eigenbetriebsverordnung vom 18.09.1975 (EigVO) und der dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften wird die öffentliche Einrichtung "Abwasserbeseitigung" seit dem 01.01.1976 als Eigenbetrieb geführt.

Der Wirtschaftsplan ist entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) untergliedert. Zum Ende des Wirtschaftsjahres wird ein Jahresabschluss mit Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung gemäß der EigAnVO erstellt, der von einem Wirtschaftsprüfer geprüft wird.

Der Entsorgungsbetrieb umfasst das Gebiet der Verbandsgemeinde Prüm.

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die Entgelte für die Schmutzwasserbeseitigung und die Oberflächenentwässerung sind aufgrund abgabenrechtlicher Vorgaben getrennt zu ermitteln und festzusetzen.

2. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2026

Der Erfolgsplan 2026 weist einen Jahresgewinn in Höhe von 9.100 € (Vorjahr Gewinn 52.400 €) aus.

Die Veränderung des Jahresergebnisses gegenüber dem Vorjahr ist auf der Ertragsseite neben der Anpassung der Schmutzwassermenge (geringere SW-Menge) vorwiegend auf die Erhöhung des Wiederkehrenden Beitrages für die Oberflächenentwässerung sowie der laufenden Kostenanteile für die Straßenentwässerung zurückzuführen.

Auf der Aufwandsseite sind für den Strombezug gegenüber dem Vorjahr Minderkosten in Höhe von 80 T€ (niedrigerer Strompreis) kalkuliert. Höhere Aufwendungen gegenüber den Vorjahresansätzen sind insbesondere veranschlagt für Personalkosten (+ 87 T€) aufgrund tariflicher Anpassungen und höherer Pensionsverpflichtungen für Beamte. Ferner wurde der Verwaltungskostenbeitrag des Eigenbetriebes an die Verbandsgemeinde (Personal- und Sachkostenanteil) ab 2026 angepasst (+ 30 T€).

Entgelte sind grundsätzlich nach der Normalkalkulation (unter Einbeziehung der Abschreibungen) festzusetzen. Die Festsetzung nach der Minimalkalkulation (Ausgaben - ohne Abschreibungen - zzgl. Tilgungen) darf nur erfolgen, wenn das Entgeltaufkommen bestimmte Grenzwerte für eine vertretbare Belastung (70 €/Einwohner) übersteigt. Diese Kalkulation (Minimalkalkulation) ist auf Dauer jedoch problematisch, da sie eine Verlagerung der Kosten in die Zukunft bedeutet. Durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen (Normalkalkulation) werden auf Dauer Anlagenerneuerungen/-sanierungen mitfinanziert. Dadurch werden insbesondere verzinsliche Kreditaufnahmen reduziert, die langfristig über die Zinsen zu höheren Belastungen der Gebühren- und Beitragsschuldner führen. Zur Finanzierung der Anlagenerneuerung besteht nach Kommunalabgabengesetz weiterhin die Möglichkeit, die sogenannte Eigenkapitalverzinsung bei der Gebühren- und Beitragskalkulation zu berücksichtigen. Ziel ist auch hier die Erwirtschaftung von Liquidität zur Erneuerung und Sanierung von Abwasseranlagen, um verzinsliche Kreditaufnahmen und damit langfristig weitere höhere Belastungen der Abgabenschuldner zu reduzieren. Bei der Festsetzung der Entgelte für das Wirtschaftsjahr 2026 wird auf eine vollständige Eigenkapitalverzinsung verzichtet.

Wirtschaftsplan 2026

Erläuterungen

Nachdem die Herstellung von Abwasseranlagen, die im Bereich der Ersterschließung regelmäßig mit einem Fördersatz von 100 % (Förderung als zinslose Darlehen) vom Land gefördert wurde, abgeschlossen ist, werden gemäß Förderrichtlinien des Landes lediglich unter bestimmten Voraussetzungen Maßnahmen für den Ausbau von Abwasseranlagen (Erneuerung, Erweiterung, Verbesserung, Sanierung) gefördert. Die Höhe der Förderung ist i. d. R. abhängig vom Entgeltbedarf. Für die Förderung von Ausbaumaßnahmen beginnt die Förderschwelle derzeit bei 170,00 €/Einwohner/Jahr Entgeltbedarf. Ab dieser Belastung können 30 % zinslose Darlehen (zzgl. 5 % Bonus Benchmarking) oder analog äquivalente Zuschüsse bewilligt werden. Bei der derzeitigen Entgeltbelastung in der Verbandsgemeinde Prüm (JA 2024 = 223,04 €/Einwohner/Jahr) werden i. d. R. bis zu 55 % zinslose Darlehen auf die förderfähigen Kosten oder äquivalente Zuschüsse gewährt. Bei der Sanierung von Leitungen erfolgt die Förderung jedoch nur, soweit die Anlagen in Schadenklassen mit kurzfristigem Handlungsbedarf bewertet sind. Im Übrigen erfolgt bei Sanierungsmaßnahmen an Kanälen in der Regel keine Förderung. Darüber hinaus können Förderungen z. B. für energetische Maßnahmen bewilligt werden.

Im Wirtschaftsplan 2025 waren für die Projekte Neubau Kläranlage Weinsheim und Umbau/Erweiterung Kläranlage "Oberes Prümatal" in Watzerath Fördermittel für den erwarteten Bewilligungszeitraum 2025 eingestellt. Neben den Regelförderungen des Landes (zinslose Darlehen, Energieboni) sind bei beiden Baumaßnahmen sogenannte Großprojektzuschläge in Form von Zuschüssen des Landes zu erwarten. Für das Projekt in Watzerath wurden zusätzlich Mittel aus der Kommunalrichtlinie des Bundes beantragt. Aufgrund von Verzögerungen in beiden wasserrechtlichen Verfahren, konnte in 2025 nicht mit den geplanten Baumaßnahmen begonnen werden. Die im Vermögensplan eingestellten Haushaltsansätze des Vorjahres (Ausgaben und Einnahmen) werden auf 2026 übertragen.

Kreditaufnahmen für weitere Maßnahmen sind im Wirtschaftsplan 2026 nicht eingestellt.

3. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2027

Unabhängig von der derzeit nicht abschätzbaren Preisentwicklung für die Energie- und Materialbeschaffung, steigenden Sanierungskosten sowie höheren Personalkosten werden die Aufwendungen des Abwasserbetriebs in den kommenden Jahren insbesondere bedingt durch die Bauprojekte Erweiterung/Umbau Kläranlagen Watzerath und Neubau Kläranlage Weinsheim erheblich steigen und kontinuierlich zu weiteren Gebühren- und Beitragsanpassungen insbesondere aufgrund hoher Abschreibungen und Zinsbelastungen führen.

Nach Genehmigung und Finanzierung der vorgenannten Großprojekte ist die bauliche Umsetzung voraussichtlich ab 2026 mit einer Bauzeit von 3 bis 4 Jahren geplant.

Wirtschaftsplan 2026 Erläuterungen

4. Entgelte und Kalkulation

Nach KAG ist vorgeschrieben, die Kosten für die Schmutzwasserbeseitigung und die Oberflächenentwässerung getrennt zu ermitteln und verursachungsgerecht nach getrennten Maßstäben zu verteilen. Die Kalkulation erfolgt nach den Grundsätzen des KAG.

Nach der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung erhebt die Verbandsgemeinde Gebühren für die Schmutzwasserbeseitigung und Fäkalschlammabfuhr sowie wiederkehrende Beiträge für Oberflächenentwässerung. Die Entgelte gemäß KAG bzw. die Kostenanteile nach Landesstraßengesetz werden für 2026 wie folgt festgesetzt:

a) Schmutzwasserbeseitigung

Schmutzwassergebühren (Gebühren nach der Abwassermenge einschließlich Abwasserabgabe für die leitungsgebundene Schmutzwasserbeseitigung und die Entsorgung von Sammelgruben)	4,00 €/m³	(bisher 4,00 €/m³)
--	-----------	--------------------

b) Fäkalschlammabeseitigung für private Kleinkläranlagen mit Überlauf in Untergrund/Vorfluter

Fäkalschlammgebühren nach der abgefahrenen Schlamm- und Abwasserrestmenge für die Abfuhr, Reinigung und Beseitigung von Fäkalschlamm aus privaten Kleinkläranlagen mit Überlauf in einen Vorfluter oder in den Untergrund	52,00 €/m³	(bisher 52,00 €/m³)
---	------------	---------------------

c) Abwasserabgabe für Kleineinleiter

17,90 €/Einwohner	(bisher 17,90 €/Einwohner)
-------------------	----------------------------

d) Oberflächenwasserbeseitigung

Wiederkehrender Beitrag nach der gewichteten Abflussfläche	0,41 €/m²	(bisher 0,40 €/m²)
--	-----------	--------------------

e) Entwässerung der gemeindlichen Verkehrsflächen

Kostenanteile der Ortsgemeinden für die Entwässerung der gemeindlichen Verkehrsflächen		
- Investitionskostenanteil	25,19 €/m²	(bisher 25,19 €/m²)
- Vorausleistung lfd. Kostenanteile	0,61 €/m²	(bisher 0,60 €/m²)

Wirtschaftsplan 2026 Erläuterungen
Konto-Nr. Erläuterungstext

ERFOLGSPLAN - ERTRÄGE

- 480110 + Die Ansätze entsprechen dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen 2026. Die
480400 Entgelte betragen:
a) für Schmutzwasserbeseitigung 4,00 €/m³ SW-Menge (Vorjahr 4,00 €/m³)
b) für Fäkalschlamm Entsorgung 52,00 €/m³ entsorgter Menge (Vorjahr 52,00 €/m³)
- 480200 Der Ansatz entspricht dem voraussichtlichen Beitragsaufkommen 2026; Beitrags-
satz 0,41 €/m² Abflussfläche (Vorjahr 0,40 €/m²)
- 480500 Der Ansatz beinhaltet die geschätzten Einnahmen entsprechend den mit den Stra-
ßenbaulastträgern abgeschlossenen Verträgen. Die Abrechnung erfolgt auf der
Grundlage der Nachkalkulation. Die nicht gedeckten Kosten der Bundesstraßen-
entwässerung werden vom Einrichtungsträger erstattet.
- 480300 Der Ansatz umfasst nur die von den sogenannten "Kleineinleitern" zu zahlende
Abwasserabgabe. Der Abgabensatz beträgt je Einwohner 17,90 €.
- 488000 - Veranschlagt ist die Auflösung der Ertragszuschüsse (einmalige Beiträge,
488020 Investitionskostenanteile der Straßenbaulastträger), die zur Verringerung der
laufenden Entgelte führen, jedoch nicht kassenwirksam werden.
- 534805 Erträge Stromerzeugung aus BHKW Kläranlage Watzerath
- 534840 Erstattung von Kosten für Abwasseruntersuchungen, Schadensersatz pp.

Wirtschaftsplan 2026				
Erfolgsplan				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024
	<u>Umsatzerlöse</u>			
	a) <u>Schmutzwasser</u>			
480110	Schmutzwassergebühren	3.900.000	3.920.000	3.942.900,00
480400	Gebühren für Fäkalschlambeseitigung	17.000	17.000	16.198,00
		3.917.000	3.937.000	3.959.098,00
	b) <u>Oberflächenwasser</u>			
480200	Wiederkehrender Beitrag	1.506.000	1.468.000	1.386.006,79
480500	Kostenanteile Dritter für Straßenoberflächenentwässerung:			
	- Ortsgemeinden	446.000	439.000	435.871,00
	- Kreis	46.000	45.000	50.769,00
	- Land	42.000	41.000	45.607,00
	- Bund	34.000	33.000	34.229,00
		2.074.000	2.026.000	1.952.482,79
	c) <u>Abwasserabgabe</u>			
480300	Abwasserabgabe "Kleineinleiter"	100	200	89,50
	d) <u>Auflösung Ertragszuschüsse</u>			
488000	Beiträge Anschlussnehmer	508.000	509.000	475.604,00
488010	Investitionskostenanteil Ortsgemeinden	69.000	76.000	74.129,00
488020	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger klassifizierte Straßen	102.000	102.000	102.395,00
		679.000	687.000	652.128,00
	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
534800	Andere betriebliche Erträge	300	300	376,16
534805	Erträge aus Stromlieferungen	1.000	1.200	950,24
534840	Schadensersatz und sonstige Erstattungen	10.000	10.000	7.970,91
		11.300	11.500	9.297,31
	<u>Sonstige Zinsen und Erträge</u>			
620800	Zinsen aus Guthaben (Verrechnungskonto) u. ä.	30.000	30.000	36.476,35
621830	Verzugs- und Stundungszinsen	0	0	0,00
660800	Periodenfremde und ähnliche Erträge	15.000	15.000	147.884,04
		45.000	45.000	184.360,39
	ERTRÄGE INSGESAMT	6.726.400	6.706.700	
	Erträge	6.726.400	6.706.700	
	Aufwendungen	6.717.300	6.654.300	
	Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)	9.100	52.400	

Wirtschaftsplan 2026	
Erläuterungen	
Konto-Nr.	Erläuterungstext

ERFOLGSPLAN - AUFWENDUNGEN

- 540800 Stromkosten auf Grundlage der Ausschreibung für das Jahr 2026
- 543800 Material zur Phosphatfällung in Kläranlagen pp.
- 547800 +
547801 +
547805 +
547806 +
547808 Laufende Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten
- 547802 Veranschlagt sind die geschätzten Kosten der Klärschlammverwertung incl. Rückstellungen für thermische Verwertungen. Die Aufgabe der Klärschlammverwertung obliegt seit 01.04.2019 der "Kommunale Klärschlammverwertung Region Trier AöR" (KRT AöR). Die Leistungen werden von der KRT AöR ausgeschrieben. Grundsätzlich ist in 2026 die landwirtschaftliche Verwertung der Klärschlämme geplant, soweit die Vorgaben der Klärschlamm-/DüngemittelVO eingehalten werden und Flächen zur Ausbringung der Schlämme zur Verfügung stehen. Thermische Verwertungen von Klärschlämmen sind in 2026 nicht geplant.
- 547803 Laufende Sanierungen und Reparaturen im Leitungsnetz insbesondere auch im Zuge von Gemeinschaftsmaßnahmen. Kanalspülungen und Untersuchungen sowie Zustandserfassungen.
- 547804 Wartungen, Reparaturen etc.
- 547807 Transportkosten für die Entleerung von privaten Kleinkläranlagen und Sammelgruben
- 547809 + Entsorgungskosten
547810
- 547830 Der Abwasserabgabensatz beträgt 35,79 € je Schadeinheit.
- 550800 - Die Personalausgaben entsprechen dem Bedarf der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen sowie Pensionsverpflichtungen für Beamte gegenüber der Verbandsgemeinde.
566810

Wirtschaftsplan 2026 Erfolgsplan				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024
	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe bzw. Waren/Energie</u>			
540800	Strombezug	430.000	510.000	614.100,76
540820	Wasserbezug	10.000	10.000	8.658,05
541810	Treibstoffe, Öl	12.000	9.000	9.084,47
543800	Hilfs- und Betriebsstoffe	55.000	60.000	39.945,66
597830	Material Abwasseruntersuchungen	20.000	22.000	18.512,29
		527.000	611.000	690.301,23
	<u>Unterhaltungskosten</u>			
547800	Bauwerke Kläranlagen	10.000	10.000	4.904,88
547801	Betriebsvorrichtungen Kläranlagen	160.000	140.000	167.800,74
547802	Klärschlammabeseitigung	350.000	375.000	378.003,16
547803	Leitungsnetz	370.000	380.000	345.003,76
547804	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.000	45.000	46.470,00
547805	Hausanschlüsse	20.000	16.000	36.312,25
547806	Regenbauwerke	20.000	15.000	24.140,21
547807	Entleerung Hauskläranlagen/Sammelgruben	20.000	22.000	19.993,19
547808	Pumpwerke	70.000	60.000	56.031,66
547809	Rechengutabeseitigung	16.000	15.000	17.183,60
547810	Sandfanggutabeseitigung	6.000	6.000	4.947,01
597831	Abwasseruntersuchungen von Dritten	8.000	9.000	8.296,60
		1.090.000	1.093.000	1.109.087,06
547830	<u>Abwasserabgabe</u>	99.000	100.000	96.883,53
	<u>Löhne, Gehälter und soziale Aufwendungen</u>			
550800	Vergütungen Klärfachpersonal	535.000	490.000	488.551,40
550810	Aushilfslöhne	13.000	13.000	12.389,82
550820	Lohnerstattungen an Gemeinden	0	0	0,00
551800	Vergütung Angestellte Verwaltung	173.000	184.000	171.930,70
551810	Besoldung Beamte	227.000	222.000	216.047,18
551820	Pensionsverpflichtungen gegenüber Verbandsgemeinde	110.000	80.000	149.860,00
560800	Sozialversicherungsanteil Arbeitgeber Klärfachpersonal	114.000	102.000	101.132,97
561800	Sozialversicherungsanteil Arbeitgeber Angestellte Verw.	37.000	38.000	35.678,09
565800	ZVK Klärfachpersonal	41.000	37.000	37.496,69
565810	ZVK Angestellte Verwaltung	13.000	14.000	13.243,31
565820	Versorgung Beamte	30.000	30.000	31.273,24
566800	Unterstützung Krankheitskosten Klärfachpersonal	1.000	1.000	440,04
566810	Unterstützung Krankheitskosten Verwaltung	18.000	14.000	14.739,82
		1.312.000	1.225.000	1.272.783,26

Wirtschaftsplan 2026 Erläuterungen
Konto-Nr. Erläuterungstext

ERFOLGSPLAN - AUFWENDUNGEN

570800 -

573800 Veranschlagt werden die zu erwartenden Abschreibungen

651800 Zinsen für verzinsliche Kreditaufnahmen

591810 Gebühren für wasserrechtliche Erlaubnisse pp.

591840 Verwaltungskostenanteil an Einrichtungsträger zur Abdeckung von Personal- und Sachkostenanteilen, Anpassung ab 2026

592800 Versicherung von Abwasseranlagen

593800 Kosten des Bescheidversandes für die laufenden Gebührenabrechnungen

594800 Das Klärwerkspersonal ist zur Erreichbarkeit und Überwachung der Abwasseranlagen mit Mobiltelefonen ausgestattet. Zudem verfügen die Pumpwerke und Kläranlagen i.d.R. über ein Fernwirk- und Störmeldesystem, das eine effiziente Überwachung der Anlagen gewährleistet und weniger Kontrollfahrten notwendig macht (Einsparung von Personal- und Fahrtkosten).

597800 Prüfung des Jahresabschlusses, Erstellung der Nachkalkulation und der Abrechnungsunterlagen für die Kosten der Straßenentwässerung

597820 Softwarepflege u.a. Dienstleistungen für Verbrauchsabrechnungen, Bereitstellung Verbrauchsdaten Wasserbezug Kommunale Netze Eifel, Nutzungsentgelte, Studie Bilanzkreis pp.

596800 - Die Ansätze entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen des Vorjahres.
681804

Wirtschaftsplan 2026				
Erfolgsplan				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024
	<u>Abschreibungen auf Anlage- und Umlaufvermögen</u>			
570800	Immaterielle Wirtschaftsgüter (Baukostenzuschüsse usw.)	25.000	22.000	19.826,39
571800	Sachanlagen	3.202.000	3.200.000	3.096.104,90
573800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.000	3.000	5.318,28
		3.231.000	3.225.000	3.121.249,57
	<u>Zinsen</u>			
651800	Zinsen für Darlehen	120.000	100.000	52.022,56
651810	Zinsaufwand	0	0	0,00
		120.000	100.000	52.022,56
	<u>Sonstige Aufwendungen</u>			
591810	Gebühren, Erlaubnisse	2.000	3.000	2.165,70
591820	Mitglieds-/Verbandsbeiträge	1.000	1.000	1.241,00
591840	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	152.500	123.000	123.050,00
592800	Versicherungen	9.500	9.000	8.785,31
593800	Bürobedarf, Drucksachen, Bescheidversand	9.000	9.000	7.645,74
594800	Fernsprechkosten Abwasseranlagen	20.000	20.000	19.634,97
596800	Reisekosten Verwaltung	1.000	1.000	699,06
596810	Reisekosten Klärfachpersonal	3.000	6.000	3.438,28
596820	Sitzungsgelder/Fahrtkosten	1.200	1.200	1.018,62
597800	Prüfungs- und Beratungskosten	17.000	17.000	16.880,00
597810	Prozess- und Gerichtskosten	0	0	0,00
597820	Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	42.000	20.000	44.424,68
597840	Fuhrparkkosten	25.000	28.000	28.303,99
599800	Aus- und Fortbildung Klärfachpersonal	5.000	10.000	13.279,25
599805	Aus- und Fortbildung Verwaltung	1.500	1.500	1.947,98
599810	Dienst- und Schutzkleidung	4.000	4.000	5.258,65
599820	Sonstige Aufwendungen	8.000	10.000	11.537,87
661800	Periodenfremde und ähnliche Aufwendungen	35.000	35.000	62.457,89
681800	Kfz-Steuer	1.500	1.500	1.309,78
681804	Energiesteuer für Klärgas als Heizstoff	100	100	53,24
		338.300	300.300	353.132,01
	AUFWENDUNGEN INSGESAMT	6.717.300	6.654.300	

Wirtschaftsplan 2026 Erläuterungen

Konto-Nr. Erläuterungstext

VERMÖGENSPLAN - EINNAHMEN

- 570800 - Die im Erfolgsplan veranschlagten Abschreibungen werden grundsätzlich voll eingesetzt (Bruttoprinzip).
- 573800
- 230800 ff Erstattungen aus der Verrechnungen Abwasserabgabe, Kostenanteile der Verbandsgemeinde als Gewässerunterhaltungspflichtige für die Tettenbach- und Nussbachverrohrung.
- 260800 Investitionskostenanteile der Ortsgemeinden für die Straßenentwässerung.
- 260810 Investitionskostenanteile des Landes und des Kreises für die Straßenentwässerung.
- 260820 Einmalige Beiträge Erschließungsmaßnahmen, Erstattung Hausanschlusskosten
- 171800 Entnahmen aus Verrechnungskonto Kasse
- 301800 ff Kreditaufnahmen verzinslich: Reste aus Vorjahr übertragbar auf 2026 (Maßnahmen Umbau/Erweiterung KA Watzerath, Neubau KA Weinsheim)
- 303900 ff Kreditaufnahmen zinslos aus Landesförderung: Reste aus Vorjahr übertragbar auf 2026 (Maßnahmen Umbau/Erweiterung KA Watzerath, Neubau KA Weinsheim)

Wirtschaftsplan 2026				
Vermögensplan				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024
	<u>EINNAHMEN</u>			
570800 ff	Abschreibungen	3.231.000	3.225.000	3.121.249,57
230800 ff	Rücklagenverstärkung	40.000	5.094.000	145.495,42
260800	Empfangene Ertragszuschüsse Ortsgemeinden	10.000	129.000	141.742,83
260810	Empfangene Ertragszuschüsse Straßenverwaltung	30.000	70.000	45.924,00
260820	Empfangene Ertragszuschüsse Anschlussnehmer	128.000	48.000	341.786,99
171800	Verrechnungskonto Kasse	-436.000	30.800	158.802,97
301800 ff	Kredite verzinslich	0	3.000.000	1.100.000,00
303900 ff	Kredite zinslos	0	9.060.000	497.284,00
	EINNAHMEN INSGESAMT	3.003.000	20.656.800	

Wirtschaftsplan 2026 Erläuterungen
Konto-Nr. Erläuterungstext

VERMÖGENSPLAN - AUSGABEN

010850 +	VG-hausinterne Umstellungen (OSK) pp.
071800 +	
071810 +	
071820 +	
071890 +	Neu- und Ersatzbeschaffungen (Restüberträge nach 2025: 62.192,02 €)
020830	(Resteübertrag nach 2025: 8.000 €)
024810	Verschiedene Ortsnetze (Resteübertrag nach 2025: 50.000 €)
024820	Neu-/Ersatzbeschaffungen
030830	Neu-/Ersatzbeschaffungen (Resteübertrag nach 2025: 29.418,32 €)
082801	Bauliche Umsetzung 1. BA (Resteübertrag nach 2025: 716.037,74 €)
082826	Fertigstellung 2025 (Resteübertrag nach 2025: 255.924,08 €)
082828	Konzepterstellung (Resteübertrag nach 2025: 10.000 €)
082845	Bauliche Umsetzung 1. BA (Resteübertrag nach 2025: 279.909,43 €)
083800	Erweiterung/Sanierung von verschiedenen Ortsnetzen, Konzepte, Planungen (Resteübertrag nach 2025: 35.000 €)
083801	Erneuerungen/Sanierungen im Zuge von Gemeinschaftsmaßnahme mit Straßen- baulastträgern, Planungen neuer Maßnahmen (Resteübertrag nach 2025: 478.535,32 €)
083808	Gemeinschaftsmaßnahme, Planungskosten
083809	Erweiterung Oberflächenentwässerung
083810	Herstellung Oberflächenentwässerung, Planung (Resteübertrag nach 2025: 10.000 €)
083811	Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2025: 99.898,33 €)
083813	Gemeinschaftsmaßnahme, Planung Sanierung/Erneuerung (Resteübertrag nach 2025: 7.131,39 €)
083814	Erweiterung Abwasseranlage
083815	Gemeinschaftsmaßnahme, Planung (Resteübertrag nach 2025: 70.000 €)
083819	Erneuerung/Erweiterung Oberflächenentwässerung, Gemeinschaftsmaßnahme, (Resteübertrag nach 2025: 92.417,99 €)
083820	Sanierung/Erneuerung/Erweiterung Ortsnetz, Gemeinschaftsmaßnahme
083821	Erneuerung - Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2025: 40.000 €)
083822	Herstellung Oberflächenentwässerung, Gemeinschaftsmaßnahme, Planung
083825	Erneuerung Sanierung Mischwasseranlage, Gemeinschaftsmaßnahme
083826	Sanierung/Erneuerung Ortsnetz, Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2025: 53.751,33 €)
083827	Erneuerung Mischwasserkanal, Gemeinschaftsmaßnahme
083828	Erweiterung Abwasseranlage (Neubaufächen)
083829	Sanierung/Erweiterung Kanal - Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2025: 10.000 €)
083830	Sanierung/Erneuerung Ortsnetz, Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2025: 17.474,63 €)
083832	Sanierung/Erneuerung Ortsnetz, Gemeinschaftsmaßnahme (Resteübertrag nach 2025: 50.000 €)
083833	Herstellung Oberflächenentwässerung, Gemeinschaftsmaßnahme, Planung (Resteübertrag nach 2025: 20.000 €)
083834	Sanierung Ortsnetz, Gemeinschaftsmaßnahme

Wirtschaftsplan 2026				
Vermögensplan				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024
	<u>AUSGABEN</u>			
	<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>			
010850	Software etc. für EDV-Anlage	20.000	20.000	18.899,42
071800	Büroausstattung	1.000	1.000	2.289,51
071810	Geräte/Werkzeuge/Betriebseinrichtungen	5.000	5.000	10.303,77
071820	Fuhrpark	35.000	125.000	0,00
071890	Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.000	3.000	3.315,28
		65.000	154.000	34.807,98
	<u>Kläranlagen, Ortsnetze, Pumpanlagen</u>			
020830	Außenanlagen	15.000	15.000	11.466,06
024810	Erneuerungen/Erweiterungen Ortsnetze	40.000	30.000	4.047,63
024820	Pumpwerke	20.000	150.000	47.899,01
030830	Betriebsvorrichtungen Kläranlagen	70.000	60.000	40.581,68
081810	Hausanschlüsse lfd. Jahr	30.000	40.000	15.502,04
082801	KA "Oberes Prümtal", Erweiterung/Umbau	0	9.200.000	317.840,57
082826	KA Winterscheid, Anschluss an KA Bleialf	0	0	1.294.492,07
082828	KA Schönecken, Klärschlammbewirtschaftung	15.000	0	0,00
082845	KA Weinsheim, Neubau	0	7.000.000	223.174,11
083800	Sanierung/Erweiterung Ortsnetze	30.000	30.000	0,00
083801	ON Prüm, Erneuerungen/Sanierungen	30.000	20.000	141.443,03
083808	ON Pronsfeld, Nussbachweg	0	15.000	0,00
083809	ON Weinsheim, Industriestraße	0	130.000	0,00
083810	ON Auw bei Prüm, Buchenweg	0	0	0,00
083811	ON Bleialf, Poststraße, Auf der Kraus	0	570.000	21.160,90
083813	ON Bleialf, L 12 - Brandscheider Weg	0	0	0,00
083814	ON Büdesheim, Am Goldborn	45.000	0	0,00
083815	ON Pronsfeld, B 410	0	0	0,00
083819	ON Mützenich-Schweiler, K 103	0	460.000	0,00
083820	ON Wallersheim, L 30/L 10	0	0	106.369,05
083821	ON Wallersheim, Am Ried	0	0	0,00
083822	ON Gondenbrett-Obermehlen, Ortsstraße	0	50.000	31.464,23
083825	ON Weinsheim-Gondelsheim, K 172/K 178	20.000	0	0,00
083826	ON Weinsheim, K 171	0	0	0,00
083827	ON Schwirzheim, Unter der Burg	0	0	36.811,11
083828	ON Oberlauch, L 16/Im Brühl	45.000	0	0,00
083829	ON Feuerscheid, K 134/Laseler Weg	0	115.000	0,00
083830	ON Schönecken, Im Brühl	0	0	162.274,76
083832	ON Winterspelt, K 106/L 16	20.000	30.000	0,00
083833	ON Schloßheck, Prümer Straße	10.000	35.000	0,00
083834	ON Prüm-Weinsfeld, Neustraße	0	0	8.195,23

Wirtschaftsplan 2026 Erläuterungen

Konto-Nr. Erläuterungstext

VERMÖGENSPLAN - AUSGABEN

083835	Erstellung Studie (Resteübertrag nach 2025: 20.000 €)
083836	Gemeinschaftsmaßnahme, Oberflächenentwässerung (Resteübertrag nach 2025: 10.000 €)
083837	Gemeinschaftsmaßnahme, Erweiterung, Sanierung (Resteübertrag nach 2025: 20.463,21 €)
083838	Gemeinschaftsmaßnahme, Erweiterung (Resteübertrag nach 2025: 10.000 €)
083839	Planung (Resteübertrag nach 2025: 10.000 €)
083840	Errichtung von PV-Anlagen (Kläranlagen und Pumpwerke)
083841	Gemeinschaftsmaßnahmen - Sanierung/Erneuerung Auf der Subach, Hennikerweg, Auf der Schlund (Resteübertrag nach 2025: 50.000 €)
084000	Planung
083842	Neubau Verbindungssammler: Teilstrecke Oos (Resteübertrag nach 2025: 770.000 €)
083843	Sanierung, Teilerneuerung (Resteübertrag nach 2025: 15.000 €)
301800 -	
304829	Tilgungen entsprechend Schuldennachweis
488000	Veranschlagt sind die Auflösungsbeträge der Ertragszuschüsse (einmalige Beiträge etc.), die zur Verringerung der laufenden Entgelte führen.

Wirtschaftsplan 2026				
Vermögensplan				
		Haushaltsansatz in €		Ergebnis in €
Konto-Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024
	<u>Kläranlagen, Ortsnetze, Pumpanlagen</u>			
083835	KA Pronsfeld, Anschluss an KA "Oberes Prümthal"	5.000	0	0,00
083836	ON Prüm-Dausfeld, Brückenweg	0	65.000	0,00
083837	ON Schönecken, Rammenfeld, Graf-Hartard-Straße	0	0	9.536,79
083838	ON Wallersheim, Im Muhrengarten	0	0	0,00
083839	ON Wawern, Oberflächenentwässerung	10.000	15.000	0,00
083840	Energetische Maßnahmen Abwasseranlagen	0	0	174.490,06
083841	ONe Weinsheim und Willwerath	15.000	0	0,00
084000	Umstellung Fernwirktechnik Abwasseranlagen	50.000	0	0,00
		470.000	18.030.000	2.646.748,33
	<u>Verbindungssammler</u>			
024830	Erneuerungen/Erweiterungen	0	0	0,00
083842	VS Radweg Prüm - Gerolstein	0	0	0,00
083843	VS Fleringen - Weinsheim	0	0	0,00
		0	0	0,00
	<u>Regenentlastungen</u>			
020840	Erneuerungen/Erweiterungen	0	0	0,00
024840	Regenüberlaufbauwerke	0	0	0,00
		0	0	0,00
	<u>Verbindlichkeiten</u>			
301800 ff	Tilgung verzinsliche Darlehen	179.500	179.500	142.821,33
303900 ff	Tilgung zinslose Darlehen	1.618.600	1.658.700	1.739.002,28
		1.798.100	1.838.200	1.881.823,61
488000	Empfangene Ertragszuschüsse (Auflösungsbetrag)	679.000	687.000	652.128,00
773800	Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)	9.100	52.400	
	AUSGABEN INSGESAMT	3.003.000	20.656.800	

Wirtschaftsplan 2026

Finanzplan

Einnahmen (Mittelherkunft) und Ausgaben (Mittelverwendung) § 20 Nr. 1 EigAnVO						
Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	<u>Einnahmen in €</u>					
1	Abschreibungen	3.225.000	3.231.000	3.138.000	3.324.000	3.852.000
2	Zuwendungen u. ä.	5.094.000	40.000	3.930.000	150.000	150.000
3	Ertragszuschüsse Straßenbaulasträ.	199.000	40.000	50.000	80.000	80.000
4	Ertragszuschüsse Anschlussnehmer	48.000	128.000	60.000	60.000	100.000
5	Eigenmittel	30.800	-436.000	144.000	99.000	-73.000
6	Kredite	12.060.000	0	8.800.000	80.000	80.000
		20.656.800	3.003.000	16.122.000	3.793.000	4.189.000
	<u>Ausgaben in €</u>					
1	Betriebsvorrichtungen/-ausstattung	154.000	65.000	50.000	70.000	70.000
2	Kläranlagen/Ortsnetze/Pumpanlagen	18.030.000	470.000	13.500.000	1.100.000	1.500.000
3	Verbindungssammler	0	0	0	0	0
4	Regenentlastungen	0	0	20.000	20.000	20.000
5	Verbindlichkeiten	1.838.200	1.798.100	1.869.000	1.928.000	1.933.000
6	Auflösung Ertragszuschüsse	687.000	679.000	693.000	685.000	676.000
7	Jahresgewinn (+)/Jahresverlust (-)	52.400	9.100	10.000	10.000	10.000
		20.656.800	3.003.000	16.122.000	3.793.000	4.189.000

Wirtschaftsplan 2026 Stellenübersicht

Stellenbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD bzw. TV-V, oder Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerk
		für das Haushalts- Jahr 2026	für das Haushalts- Jahr 2025	tatsächliche Besetzung 30.06.2025	
Verwaltung/Technik	11 TVöD	1	1	1	
	9a TVöD	1	1	1	
	5 TVöD	1	1	1	
Klärwerkpersonal	9 TV-V	1	1	1	
	10 TVöD	1	1	1	
	6 TV-V	6	6	6	
	5 TV-V	2	2	1	
	Azubi	1	1	0	
<u>Nachrichtlich:</u>					
Verwaltungsrat/Verwal- tungsrätin	A 13	1	1	1	
Amtmann/Amtfrau	A 11	2	2	2	

Das Klärwerkpersonal wurde ab 01.01.2025 in den TV-V übergeleitet (Ausnahme Stelle EG 10 TVöD, 25 % Erstattung VG).

Wirtschaftsplan 2026

Schuldennachweis

Schuldenstand inkl. Krediter- mächtigungen am 31.12.2025 €	S C H U L D E N D I E N S T 2026			geplante Darlehensneu- aufnahme 2026 €	Voraussichtl. Schuldenstand am 31.12.2026 €
	Zinsen €	Tilgungen €	insgesamt €		
40.191.004	120.000	1.798.100	1.918.100	0	38.392.904

* einschl. des Kreditbedarfs und abzügl. der Tilgungen

Übersicht zur Entwicklung des Schuldenstandes:

Schuldenstand am	verzinslich €	zinslos €	insgesamt €
31.12.1985	3.877.083	306.775	4.112.472
31.12.1986	3.569.169	4.039.206	4.183.858
31.12.1987	2.516.117	6.518.971	7.608.375
31.12.1988	2.126.518	8.963.969	9.035.088
31.12.1989	1.682.588	11.573.092	11.090.487
31.12.1990	1.312.258	11.888.293	13.255.680
31.12.1991	1.242.508	13.050.193	13.200.551
31.12.1992	1.675.353	13.600.998	14.292.701
31.12.1993	1.085.732	17.068.723	18.154.455
31.12.1994	1.016.110	20.617.232	21.633.342
31.12.1995	948.590	22.992.558	23.941.148
31.12.1996	881.063	25.661.025	26.542.088
31.12.1997	813.532	26.760.848	27.574.380
31.12.1998	747.909	28.766.681	29.514.590
31.12.1999	684.069	30.911.443	31.595.512
31.12.2000	620.224	32.523.792	33.144.016
31.12.2001	556.372	31.529.127	32.085.499
31.12.2002	492.515	32.150.951	32.643.466
31.12.2003	428.653	36.061.445	36.490.098
31.12.2004	374.499	36.613.485	36.987.984
31.12.2005	328.009	36.670.374	36.998.383
31.12.2006	281.721	36.104.579	36.386.300
31.12.2007	0	35.597.993	35.597.993
31.12.2008	0	36.489.158	36.489.158
31.12.2009	0	36.906.563	36.906.563
31.12.2010	0	36.483.728	36.483.728
31.12.2011	0	36.562.663	36.562.663
31.12.2012	0	36.579.866	36.579.866
31.12.2013	0	36.436.733	36.436.733
31.12.2014	0	35.935.098	35.935.098
31.12.2015	0	34.953.412	34.953.412
31.12.2016	0	35.166.917	35.166.917
31.12.2017	0	33.726.181	33.726.181
31.12.2018	0	32.527.708	32.527.708
31.12.2019	1.000.000	30.705.514	31.705.514
31.12.2020	1.476.667	28.936.919	30.413.586
31.12.2021	1.426.333	27.397.488	28.823.821
31.12.2022	4.086.000	25.543.774	29.629.774
31.12.2023	3.943.179	23.767.521	27.710.700
31.12.2024	4.900.357	22.525.803	27.426.160
31.12.2025	4.720.869	21.110.135	25.831.004
Rest KE 2024	2.300.000	0	2.300.000
Rest KE 2025	3.000.000	9.060.000	12.060.000
	10.020.869	30.170.135	40.191.004